河南投资集团有限公司

审计报告

2007年12月31日

中勤万信会计师事务所

中国 北京

二〇〇八年五月

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审计报告

(2008)中勤审字第 05163-3 号

河南投资集团有限公司：

我们审计了后附的河南投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2005 年度、2006 年度、2007 年度的利润表和合并利润表、2007 年度所有者权益增减变动表、2007 年度资产减值准备及资产损失情况表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《国有投资公司财务管理若干暂行规定》编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司上述财务报表已经按照《国有投资公司财务管理若干暂行规定》编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度、2006 年度、2007 年度的经营成果和现金流量。

(此页无正文)

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

二〇〇八年五月八日

中国注册会计师：

第一节 会计报表

合并资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

金额单位：人民币元

资 产	行次	2005年12月31日	2006年12月31日	2007年12月31日
流动资产：				
货币资金	1	1,152,756,527.86	1,596,311,145.10	10,817,701,648.61
短期投资	2	490,163,217.67	376,675,101.08	1,410,835,368.37
应收票据	3	96,077,285.51	82,944,278.13	488,000,396.50
应收股利	4	23,347,511.38	6,140,853.26	2,045,161.00
应收利息	5	916,406.93	212,062.50	772,083.33
应收账款	6	580,304,878.45	770,242,585.77	1,600,817,172.55
其他应收款	7	1,002,596,694.54	695,672,005.59	1,134,764,749.68
预付账款	8	398,970,751.19	1,305,175,016.76	1,572,942,334.42
应收补贴款	9			
存货	10	533,944,227.64	548,564,277.20	2,033,866,290.58
待摊费用	11	10,895,690.89	14,128,901.76	9,294,367.79
待处理流动资产净损失	12	7,680,142.96	7,672,317.52	
其他流动资产	13			164,549,987.96
流动资产合计	14	4,297,653,335.02	5,403,738,544.67	19,235,589,560.79
长期投资：	15			
可供出售金融资产	16			
长期股权投资	17	2,396,201,092.97	2,760,180,806.13	4,026,503,072.40
长期债权投资	18	2,250,804,507.94	1,837,170,011.09	2,675,226,397.13
股权分置流通权	19		29,440,000.00	168,979,445.46
商誉	20			
合并价差	21	7,885,104.65	9,242,119.54	338,010,499.05
长期投资合计	22	4,654,890,705.56	4,636,032,936.76	7,208,719,414.04
固定资产：	23			
投资性房地产				
固定资产原价	24	9,715,772,991.63	16,120,954,987.94	26,229,056,255.99
减：累计折旧	25	2,871,686,267.71	4,545,031,184.92	10,001,476,241.98
固定资产净值	26	6,844,086,723.92	11,575,923,803.02	16,227,580,014.01
减：固定资产减值准备	27	101,127,018.98	101,127,018.98	382,288,406.74
固定资产净额	28	6,742,959,704.94	11,474,796,784.04	15,845,291,607.27
工程物资	29	267,733,835.66	3,168,284.22	1,918,401.15
在建工程	30	5,470,309,071.62	3,400,788,817.57	5,471,543,415.58
固定资产清理	31		-33,303.83	4,405.27
待处理固定资产净损失	32		-45,069.74	
固定资产合计	33	12,481,002,612.22	14,878,675,512.26	21,318,757,829.27
无形资产及其他资产：	34			

无形资产	35	354,719,691.06	401,644,632.52	437,839,741.36
长期待摊费用	36	78,347,400.32	52,021,004.77	88,634,430.46
递延所得税资产	37			
其他长期资产	38	2,347,900.00	404,210,940.05	206,257,915.37
无形资产及其他资产合计	39	435,414,991.38	857,876,577.34	732,732,087.19
递延税项：	40			
递延税项借项	41			
资产总计	42	21,868,961,644.18	25,776,323,571.03	48,495,798,891.29

合并年资产负债表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	行次	2005年12月31日	2006年12月31日	2007年12月31日
流动负债：				
短期借款	33	890,928,187.47	1,669,433,446.18	4,151,495,900.45
应付票据	34	213,231,049.16	164,875,967.38	204,615,697.10
应付账款	35	841,154,404.25	1,267,209,263.39	2,405,186,662.97
预收账款	36	91,909,554.62	131,113,813.99	261,848,592.41
应付工资	37	15,678,093.56	21,773,322.35	159,077,600.52
应付福利费	38	10,091,877.56	13,099,855.28	17,951,978.20
应付利息	39			29,789,488.51
应付股利	40	1,731,929.04	-1,281,817.21	24,200,307.37
应交税金	41	104,485,900.16	139,555,234.92	502,449,375.99
其他未交款	42	1,825,117.76	2,352,253.24	6,888,076.62
其他应付款	43	419,124,378.24	899,515,000.77	1,506,707,700.29
预提费用	44	23,964,824.18	38,607,188.05	
预计负债	45	10,000,000.00	10,000,000.00	
一年内到期的长期负债	46	396,209,011.35	289,595,547.17	602,427,962.63
其他流动负债	47			7,377,062,954.06
流动负债合计	48	3,020,334,327.35	4,645,849,075.51	17,249,702,297.12
长期负债：				
长期借款	49	5,217,564,892.42	5,593,960,658.96	7,248,999,608.94
应付债券	50		1,000,000,000.00	3,047,375,000.00
长期应付款	51	7,590,677.97	7,590,677.97	2,262,345.43
专项应付款	52	560,859.38	1,364,725.27	47,159,749.48
其他长期负债	53	164,737,000.00	164,737,000.00	23,400,000.00
长期负债合计	54	5,390,453,429.77	6,767,653,062.20	10,369,196,703.85
递延税款：				
递延税款贷项	55			
负债合计	56	8,410,787,757.12	11,413,502,137.71	27,618,899,000.97

少数股东权益	57	2,064,368,942.11	2,317,427,998.18	4,763,614,134.59
实收资本(股本)	58	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其中:国家资本	59	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	12,000,000,000.00
资本公积	60	5,037,185,826.88	5,433,279,665.84	2,964,775,517.92
盈余公积	61	63,544,287.24	94,302,057.86	155,456,808.58
其中:法定公益金	62	20,295,653.67		
未分配利润	63	293,074,830.83	517,811,711.44	993,053,429.23
外币报表折算差额	64			
所有者权益合计	65	11,393,804,944.95	12,045,393,435.14	16,113,285,755.73
负债及所有者权益合计	66	21,868,961,644.18	25,776,323,571.03	48,495,798,891.29

合并利润表及利润分配表

编制单位: 河南投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	行次	2005 年度	2006 年度	2007 年度
一、主营业务收入	1	2,857,396,629.34	5,597,374,614.17	12,167,515,184.48
减: 主营业务成本	2	2,473,390,906.08	4,698,155,818.15	8,185,003,262.81
主营业务税金及附加	3	38,313,191.07	72,037,363.15	288,364,449.35
二、主营业务利润	4	345,692,532.19	827,181,432.87	3,694,147,472.32
加: 其他业务利润	5	1,025,445.32	11,480,855.41	199,835,629.41
减: 营业费用	6	61,993,690.83	146,943,692.80	400,395,012.21
管理费用	7	178,069,679.21	227,217,129.74	1,086,016,798.26
财务费用	8	120,250,536.32	147,673,265.16	459,914,465.84
资产减值损失	9			192,547,661.11
三、营业利润	10	-13,595,928.85	316,828,200.58	1,755,109,164.31
公允价值变动损益	11			
加: 投资收益	12	175,577,909.19	70,602,067.45	332,630,191.44
补贴收入	13	8,183,331.55	37,236,797.02	
营业外收入	14	1,311,970.92	6,420,442.07	185,518,219.59
其他	15		70,450.36	
减: 营业外支出	16	12,274,989.75	10,122,941.50	19,150,846.02
四、利润总额	17	159,202,293.06	421,035,015.98	2,254,106,729.32
减: 所得税	18	139,433,874.80	117,763,479.30	1,021,602,918.39
少数股东损益	19	-75,454,292.92	47,776,885.45	700,705,763.86
五、净利润	20	95,222,711.18	255,494,651.23	531,798,047.07
加: 年初未分配利润	21	212,586,981.59	293,074,830.83	522,410,132.88
其他转入	22	10,512,270.71		
六、可供分配的利润	23	318,321,963.48	548,569,482.06	1,054,208,179.95
减: 提取法定盈余公积	24	16,831,421.77	30,757,770.62	61,154,750.72
提取法定公益金	25	8,415,710.88		
提取职工奖励及福利基金	26			
提取储备基金	27			

提取企业发展基金	28			
利润归还投资	29			
七、可供投资者分配的利润	30	293,074,830.83	517,811,711.44	993,053,429.23
减：应付优先股股利	31			
提取任意盈余公积	32			
应付普通股股利	33			
转作股本的普通股股利	34			
八、未分配利润	35	293,074,830.83	517,811,711.44	993,053,429.23

合并现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2005 年度	2006 年度	2007 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	1	2,690,302,060.03	6,371,799,326.89	13,371,332,292.98
收到的税费返还	2	48,356,263.62	73,306,853.37	141,715,858.03
收到的其他与经营活动有关的现金	3	79,092,983.55	435,186,270.82	13,148,942,585.50
现金流入小计	4	2,817,751,307.20	6,880,292,451.08	26,661,990,736.51
购买商品、接受劳务支付的现金	5	2,226,958,843.85	4,225,188,066.45	9,053,160,739.06
支付给职工以及为职工支付的现金	6	85,522,810.76	159,274,100.07	685,153,891.37
支付的各项税费	7	290,535,614.88	670,915,845.06	1,822,714,983.76
支付的其他与经营活动有关的现金	8	356,168,603.71	501,644,245.91	8,737,205,627.54
现金流出小计	9	2,959,185,873.20	5,557,022,257.49	20,298,235,241.73
经营活动产生的现金流量净额	10	-141,434,566.00	1,323,270,193.59	6,363,755,494.78
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	11	733,296,656.52	1,166,281,736.95	2,967,352,105.72
其中：出售子公司所收到的现金	12			
取得投资收益所收到的现金	13	802,540,957.68	116,933,404.34	178,374,892.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	14	2,543,697.27	1,747,516.65	102,867,808.75
收到的其他与投资活动有关的现金	15	473,761,083.19	534,932,783.85	432,203,261.81
现金流入小计	16	2,012,142,394.66	1,819,895,441.79	3,680,798,069.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	2,553,202,473.36	2,116,549,653.36	4,176,070,951.91
投资所支付的现金	18	814,588,003.75	1,002,357,219.66	4,566,499,673.51
其中：购买子公司所支付的现金	19			
支付的其他与投资活动有关的现金	20	406,917,737.43	989,653,606.25	671,510,990.89
现金流出小计	21	3,774,708,214.54	4,108,560,479.27	9,414,081,616.31
投资活动产生的现金流量净额	22	-1,762,565,819.88	-2,288,665,037.48	-5,733,283,547.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	23	278,832,056.43	-216,357,921.11	1,376,461,666.36
借款所收到的现金	25	2,333,867,982.34	4,148,536,495.92	6,865,907,021.32
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	7,776,079.68	1,060,023,952.13	2,206,203,206.99

现金流入小计	27	2,620,476,118.45	4,992,202,526.94	10,448,571,894.67
偿还债务所支付的现金	28	1,349,302,615.06	3,083,890,762.13	3,716,919,054.84
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	279,638,629.35	107,597,459.16	645,737,842.51
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	52,252,889.06	299,469,526.58	794,180,198.03
现金流出小计	31	1,681,194,133.47	3,490,957,747.87	5,156,837,095.38
筹资活动产生的现金流量净额	32	939,281,984.98	1,501,244,779.07	5,291,734,799.29
四、汇率变动对现金的影响	33			-636,120.05
五、现金及现金等价物净增加额	34	-964,718,400.90	535,849,935.18	5,921,570,626.79
补充资料	行次	2005 年度	2006 年度	2007 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	34	95,222,711.18	255,494,651.23	531,798,047.07
加：少数股东损益	35	-75,265,134.16	47,776,885.45	700,705,763.86
减：未确认的投资损失	36			
加：计提的资产减值准备	37	39,612,825.67	-23,237,055.66	204,069,128.22
固定资产折旧	38	509,588,421.34	796,095,194.70	1,387,145,312.28
无形资产摊销	39	8,807,040.08	10,951,702.00	24,118,823.80
长期待摊费用摊销	40	7,072,056.10	13,320,517.27	26,678,145.21
待摊费用减少（减：增加）	41	1,669,521.96	2,476,730.38	2,778,567.55
预提费用增加（减：减少）	42	3,353,667.60	9,400,951.65	-9,262,288.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的损失（减：收益）	43	-39,017.74	2,452,688.49	-40,788,002.73
固定资产报废损失	44	753,244.66	-9,824.46	1,112,222.66
财务费用	45	147,831,703.89	75,981,383.62	408,485,540.24
投资损失（减：收益）	46	-76,344,738.03	19,281,002.29	-289,166,144.53
递延税项贷项（减：借项）	47		137,821.07	
存货的减少（减：增加）	48	-241,645,585.23	-21,658,081.35	-1,071,913,062.14
经营性应收项目的减少（减：增加）	49	-393,939,085.94	177,941,107.88	-398,475,680.95
经营性应付项目的增加（减：减少）	50	-78,976,802.62	242,450,562.46	6,642,555,039.31
其他	51	-89,135,394.76	-285,586,043.43	-1,756,085,916.19
经营活动产生的现金流量净额	52	-141,434,566.00	1,323,270,193.59	6,363,755,494.78
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	53	7,334.78	245,337,030.16	
一年内到期的可转换公司债券	54			
融资租入固定资产	55			
其他	56	132,137,255.09	280,952,566.61	
三、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	57	1,152,756,527.86	1,596,311,145.10	11,846,205,367.22
减：现金的期初余额	58	2,116,474,928.76	1,092,461,179.47	5,924,634,740.43
加：现金等价物的期末余额	59		31,999,969.55	
减：现金等价物的期初余额	60	1,000,000.00		
现金及现金等价物净增加额	61	-964,718,400.90	535,849,935.18	5,921,570,626.79

母公司资产负债表

编制单位：河南投资集团有限公司

金额单位：人民币元

资 产	行次	2005年12月31日	2006年12月31日	2007年12月31日
流动资产：				
货币资金	1	379,712,526.89	258,787,263.29	406,147,594.00
短期投资	2	1,448,266,492.67	1,080,808,493.53	1,310,199,889.62
应收票据	3	80,236,000.00		3,000,000.00
应收股利	4	25,392,033.83	19,002,663.37	15,076,335.07
应收利息	5	2,362,593.05	212,062.50	
应收账款	6	59,698,137.03		11,071,576.84
其他应收款	7	906,799,329.97	533,870,712.95	823,846,965.06
预付账款	8			199,104.00
应收补贴款	9			
存货	10			2,873,766.46
待摊费用	11			58,748.47
待处理流动资产净损失	12			
其他流动资产	13			
流动资产合计	14	2,902,467,113.44	1,892,681,195.64	2,572,473,979.52
长期投资：				
长期股权投资	15	5,064,080,904.51	6,151,716,095.36	10,809,300,842.17
长期债权投资	16	3,715,927,332.92	4,882,090,290.14	9,200,818,676.58
股权分置流通权	17		29,440,000.00	168,979,445.46
长期投资合计	18	8,780,008,237.43	11,063,246,385.50	20,179,098,964.21
固定资产：				
固定资产原价	19	27,127,841.63	209,638,680.63	586,093,420.78
减：累计折旧	20	9,194,380.39	13,464,868.46	51,936,300.39
固定资产净值	21	17,933,461.24	196,173,812.17	534,157,120.39
减：固定资产减值准备	22			
固定资产净额	23	17,933,461.24	196,173,812.17	534,157,120.39
工程物资	24			
在建工程	25		188,677,380.71	
固定资产清理	26			
固定资产合计	27	17,933,461.24	384,851,192.88	534,157,120.39
无形资产及其他资产：				
无形资产	28	130,530,195.35	126,084,054.81	11,061,960.00
长期待摊费用	29			
其他长期资产	30	2,347,900.00	386,310,940.05	86,313,160.38
无形资产及其他资产合计	31	132,878,095.35	512,394,994.86	97,375,120.38
递延税项：				
递延税项借项	32			
资产总计	33	11,833,286,907.46	13,853,173,768.88	23,383,105,184.50

母公司资产负债表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	行次	2005年12月31日	2006年12月31日	2007年12月31日
流动负债：				
短期借款	33			1,100,000,000.00
应付票据	34			
应付账款	35	338,000.00	338,000.00	6,198,081.04
预收账款	36			1,181,568.11
应付工资	37	820,000.00	850,000.00	
应付福利费	38	-939,357.41	-325,959.01	103,128.69
应付股利	39			
应交税金	40	105,199,640.69	71,022,610.54	84,185,363.05
其他未交款	41	115,407.93	128,734.02	309,995.67
其他应付款	42	43,426,955.97	350,072,707.92	2,668,700,775.12
预提费用	43			
预计负债	44	10,000,000.00	10,000,000.00	
一年内到期的长期负债	45			
其他流动负债	46			1,041,379.17
流动负债合计	47	158,960,647.18	432,086,093.47	3,861,720,290.85
长期负债：				
长期借款	48	90,150,000.00	133,239,870.00	193,257,307.50
应付债券	49		1,000,000,000.00	3,057,375,000.00
长期应付款	50			
专项应付款	51			
其他长期负债	52	164,737,000.00	164,737,000.00	
长期负债合计	53	254,887,000.00	1,297,976,870.00	3,250,632,307.50
递延税款：				
递延税款贷项	54			
负债合计	55	413,847,647.18	1,730,062,963.47	7,112,352,598.35
少数股东权益	56			
实收资本(股本)	57	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	12,000,000,000.00
其中：国家资本	58	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	12,000,000,000.00
资本公积	59	5,037,185,826.88	5,433,279,665.84	2,964,775,517.92
盈余公积	60	63,544,287.24	94,302,057.86	155,456,808.58
其中：法定公益金	61	20,295,653.67		
未分配利润	62	318,709,146.16	595,529,081.71	1,150,520,259.65
外币报表折算差额	63			
所有者权益合计	64	11,419,439,260.28	12,123,110,805.41	16,270,752,586.15
负债及所有者权益总计	65	11,833,286,907.46	13,853,173,768.88	23,383,105,184.50

母公司利润及利润分配表

编制单位：河南投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2005 年度	2006 年度	2007 年度
一、主营业务收入	1	301,382,054.39	378,370,665.04	604,974,151.89
减：主营业务成本	2	5,278,200.87	2,525,696.11	9,306,750.00
主营业务税金及附加	3	16,576,012.99	20,810,386.56	33,273,578.40
二、主营业务利润	4	279,527,840.53	355,034,582.37	562,393,823.49
加：其他业务利润	5	8,349.45	3,601,943.10	11,110,074.12
减：营业费用	6		20,580,000.00	69,405,496.13
管理费用	7	49,598,036.04	55,149,011.79	148,528,105.91
财务费用	8	292,048.84	38,124,585.88	150,050,236.88
三、营业利润	9	229,646,105.10	244,782,927.80	205,520,058.69
加：投资收益	10	80,693,891.11	154,907,491.08	721,827,719.62
补贴收入	11			
营业外收入	12	11,433.77	8,144.11	68,202.72
减：营业外支出	13	10,406,286.73	91,967.10	196,979,236.17
四、利润总额	14	299,945,143.25	399,606,595.89	730,436,744.86
减：所得税	15	132,008,045.02	92,028,889.72	118,889,237.64
少数股东损益	16			
五、净利润	17	167,937,098.23	307,577,706.17	611,547,507.22
加：年初未分配利润	18	175,642,061.12	318,709,146.16	600,127,503.15
其他转入	19	377,119.46		
六、可供分配的利润	20	343,956,278.81	626,286,852.33	1,211,675,010.37
减：提取法定盈余公积	21	16,831,421.77	30,757,770.62	61,154,750.72
提取法定公益金	22	8,415,710.88		
提取职工奖励及福利基金	23			
提取储备基金	24			
提取企业发展基金	25			
利润归还投资	26			
七、可供投资者分配的利润	27	318,709,146.16	595,529,081.71	1,150,520,259.65
减：应付优先股股利	28			
提取任意盈余公积	29			
应付普通股股利	30			
转作股本的普通股股利	31			
八、未分配利润	32	318,709,146.16	595,529,081.71	1,150,520,259.65

母公司现金流量表

编制单位：河南投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2005 年度	2006 年度	2007 年度
-----	---------	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			18,838,226.07
收到的税费返还		-	53,204,014.72
收到的其他与经营活动有关的现金	55,644,151.33	21,298,834.66	524,687,571.10
现金流入小计	55,644,151.33	21,298,834.66	596,729,811.89
购买商品、接受劳务支付的现金		-	9,640,416.57
支付给职工以及为职工支付的现金	6,436,604.48	9,042,049.22	20,005,278.90
支付的各项税费	84,331,606.99	148,618,869.99	146,948,875.21
支付的其他与经营活动有关的现金	118,339,205.96	42,369,632.75	714,656,604.90
现金流出小计	209,107,417.43	200,030,551.96	891,251,175.58
经营活动产生的现金流量净额	-153,463,266.10	-178,731,717.30	-294,521,363.69
二、投资活动产生的现金流量		-	
收回投资所收到的现金	2,032,037,732.80	2,386,038,540.58	5,605,904,406.99
其中：出售子公司所收到的现金		-	
取得投资收益所收到的现金	941,750,288.45	486,388,120.64	775,292,200.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	185,032.27	-	317,495.75
收到的其他与投资活动有关的现金		395,682,867.33	2,858,533,679.82
现金流入小计	2,973,973,053.52	3,268,109,528.55	9,240,047,782.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,448,921.52	46,155,012.53	135,006,333.17
投资所支付的现金	3,375,368,521.41	4,113,279,869.93	10,677,354,106.99
其中：购买子公司所支付的现金		-	
支付的其他与投资活动有关的现金	155,473,746.15	119,968,452.39	900,925,814.92
现金流出小计	3,533,291,189.08	4,279,403,334.85	11,713,286,255.08
投资活动产生的现金流量净额	-559,318,135.56	-1,011,293,806.30	-2,473,238,472.11
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收投资所收到的现金	47,520,000.00	91,330,000.00	952,849,247.21
借款所收到的现金	310,000,000.00	233,000,000.00	1,487,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,000,000,000.00	2,000,000,000.00
现金流入小计	357,520,000.00	1,324,330,000.00	4,439,849,247.21
偿还债务所支付的现金	330,000,000.00	190,000,000.00	664,735,300.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,492,790.08	44,649,240.00	86,633,780.70
支付的其他与筹资活动有关的现金		20,580,500.00	773,360,000.00
现金流出小计	337,492,790.08	255,229,740.00	1,524,729,080.70
筹资活动产生的现金流量净额	20,027,209.92	1,069,100,260.00	2,915,120,166.51
四、汇率变动对现金的影响		-	
五、现金及现金等价物净增加额	-692,754,191.74	-120,925,263.60	147,360,330.71

母公司现金流量表（续）

编制单位：河南投资集团有限公司

金额单位：人民币元

补充资料	2005年度	2006年度	2007年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	167,937,098.23	307,577,706.17	611,547,507.22
加：少数股东损益			
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备	36,267,578.97	22,193,079.99	48,096,798.57
固定资产折旧	2,214,169.96	4,609,669.18	42,744,146.47
无形资产摊销	2,947,506.23	3,807,940.54	3,078,841.79
长期待摊费用摊销			8,280,985.18
待摊费用减少（减：增加）			-58,748.47
预提费用增加（减：减少）			8,630,450.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的损失（减：收益）	372,750.96	-8,144.11	43,035.76
固定资产报废损失			
财务费用	7,492,790.08	41,886,776.67	145,127,812.57
投资损失（减：收益）	12,749,024.50	-154,907,491.08	-721,827,719.62
递延税项贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）			-2,873,766.46
经营性应收项目的减少（减：增加）	177,787,640.78	26,603,659.45	431,083,951.74
经营性应付项目的增加（减：减少）	-342,074,393.29	-56,784,233.43	148,416,404.06
其他	-219,157,432.52	-373,710,680.68	-1,016,811,062.84
经营活动产生的现金流量净额	-153,463,266.10	-178,731,717.30	-294,521,363.69
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
其他			
三、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	379,712,526.89	258,787,263.29	406,147,594.00
减：现金的期初余额	1,072,466,718.63	379,712,526.89	258,787,263.29
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-692,754,191.74	-120,925,263.60	147,360,330.71

第二节 会计报表附注

一、公司基本情况

河南投资集团有限公司（以下简称公司）是在原河南省建设投资总公司的基础上吸收河南省经济技术开发区公司成立的。河南省建设投资总公司是根据河南省人民政府《印发省体改委等部门〈河南省投资体制改革方案〉的通知》（豫政[1991]45号文）的精神，于1992年成立的政策性国有投资公司。公司在河南省工商行政管理局登记注册，并取得4100001000267号企业法人营业执照，注册资金人民币60亿元，法定代表人胡智勇，注册地址在郑州市农业路东段海特大厦。公司经营范围包括：主营建设项目的投资（国家专项规定的除外）；酒店管理；物业管理；房屋租赁。兼营建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分得的产品原材料（国家专项规定的除外）。河南省经济技术开发区公司成立于1992年1月，系经河南省人民政府批准，由河南省财政厅出资设立的省属国有投资公司。注册号为：4100001000279；注册资本人民币2亿元，法定代表人石保上，注册地址在郑州市金水区经三路27号。公司经营范围包括：主营工商企业技术改造项目的投资服务，兼营引进资金。

2007年10月8日，河南省发改委向河南省人民政府报送《河南省发展和改革委员会报送〈河南投资集团组建方案〉的请示》（豫发改投资〔2007〕1674号）。2007年10月25日，河南省人民政府以豫政文〔2007〕176号文件《河南省人民政府关于组建河南投资集团有限公司的批复》，同意组建河南投资集团有限公司。河南投资集团以河南省建设投资总公司为基础，合并河南省经济技术开发区公司及河南省科技投资总公司组建，原三家公司的资产和债权债务及人员原则上由河南投资集团继承、接收并妥善处置。（截至审计报告日，河南省科技投资总公司尚未并入河南投资集团有限公司。）河南投资集团为国有独资公司，隶属于省政府。省政府委托省发改委代管，代省政府履行出资人职责；委托省政府国资委监管，代表省政府派驻监事会。2007年11月21日，河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发区公司签订合并协议成立河南投资集团有限公司。

2007年12月6日，河南投资集团有限公司取得河南省工商行政管理局颁发的编号为410000100018980的企业法人营业执照；公司住所：郑州市金水区关虎屯小区海特大厦；法定代表人胡智勇；注册资本为人民币120亿元整；公司类型：有限责任公司（国有独资）。经营范围包括投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分得的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；酒店管理；物业管理；房屋租赁。（以上范围凡需审批的，未获审批前不得经营）。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1. 公司执行的会计制度

公司执行《国有投资公司财务管理若干暂行规定》及相关规定。

2. 会计期间

采用公历制，即以公历年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务的核算方法

(1) 外币业务发生时采用的折算汇率：公司发生外币业务时采用外币业务发生当日的市场汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额记账。

(2) 期末外币账户外币余额所采用的折算汇率：月份终了，公司按照期末市场汇率作为折算汇率，将期末各外币账户的外币余额折算为记账本位币金额，并将折算的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益处理。

(3) 汇兑损益的处理方法：筹建期间发生的汇兑损益，计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化原则进行处理；经营期间发生的汇兑损益，作为财务费用计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 委托贷款核算方法

委托贷款是公司根据国家产业政策发展的需要，委托金融机构向企业或建设项目办理贷款发放及回收业务的经济活动。委托贷款业务按发放贷款的期限划分为短期委托贷款和长期委托贷款。短期委托贷款科目核算按照有关规定委托金融机构向其他单位贷出的期限在一年（含一年）以下的款项。长期委托贷款科目核算按照有关规定委托金融机构向其他单位贷出的期限在一年以上的款项。委托贷款本金按实际发生额计价。

8. 贷款核算方法

按国家有关规定，公司不能直接对外贷款，必须委托金融机构代理，即委托贷款。公司报表中反映的贷款为《贷款通则》施行前公司发生的直接对外贷款。

9. 贷款风险准备金的核算方法

为防范贷款风险，公司每年按上年末贷款余额的 1% 差额计提贷款风险准备金。发生贷款损失，冲销贷款风险准备金；风险准备金不足以弥补贷款损失的部分，计入当期损益。

10. 短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括短期委托贷款、股票、债券、基金等，公司的短期投资主要为短期委托贷款。

除短期委托贷款外的其它短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

11. 坏账损失的核算方法

(1) 坏账损失确认标准：

- A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- B. 因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项；
- C. 有确凿的证据表明不能收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，按国家规定的审批核销权限分级批准后，作为坏账核销。

(2) 公司坏账核算方法：采用备抵法核算。坏账准备计提方法为余额百分比法，按余额百分比法计提坏账准备的比例为 5%，纳入合并会计报表范围的子公司河南省同力水泥股份公司、河南豫能控股股份有限公司、河南安彩高科股份有限公司，除一些特殊事项外，应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏帐准备按账龄分析法计提，具体比例如下：

账 龄	同力股份 计提比例	豫能控股 计提比例	安彩高科 计提比例
1 年以内	1%	5%	5%
1-2 年	10%	10%	10%
2-3 年	40%	15%	20%
3-4 年	60%	20%	40%
4-5 年	80%	20%	70%
5 年以上	100%	20%	100%

12. 长期股权投资核算方法

公司长期股权投资按投资时实际支付的金额或确定的价值记帐，若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算，即公司在取得长期股权投资后，当被投资单位宣告分派利润或现金股利时，公司作为当期投资收益入账；若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算，即公司在取得长期股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资账面价值，并作为当期投资损益。

长期股权投资在采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的股权投资差额按 10 年平均摊销，计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额；记入资本公积（股权投资准备）。

为防范投资风险，公司每年按年初长期股权投资余额的 1% 差额计提投资风险准备金。发生长期股权投资损失，冲销投资风险准备金；风险准备金不足以弥补投资损失的部分，计入当期损益。

13. 长期债权投资核算方法

长期债权投资是指持有时间准备超过一年（不含一年）、不能变现或不准备随时变现的长期委托贷款、债券及其他债权投资等，公司的长期债权投资主要为长期委托贷款。

除长期委托贷款外的其它长期债权投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本；初始投资成本与债券票面价值之间的差额作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

14. 固定资产计价、折旧政策

（1）固定资产标准为使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他生产经营主要设备；不属于生产经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，且使用年限超过 2 年的其他物品。

（2）固定资产按取得时的实际成本计价。

购建的固定资产按达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

融资租入的固定资产按资产原账面价值与最低租赁付款额现值两者中较低者/最低租赁付款额（租赁资产占公司总资产比例 $\leq$ 30%）计价。

接受捐赠的固定资产按如下顺序确定入账价值：捐赠方提供的凭据 $\rightarrow$ 活跃市场上的市价 $\rightarrow$ 预计未来现金流量的现值。如受赠的系旧固定资产，还应扣除估计的价值损耗。

以债务重组方式换入的固定资产，按《企业会计准则-债务重组》的规定确定入账价值。

非货币性交易中取得的固定资产，按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定入账价值。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法，具体折旧年限及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	8-45 年	3-5	2.12-12.13
专用设备	4-30 年	3-5	3.17-24.25
运输设备	5-12 年	3-5	7.92-19.40
通用设备	5-12 年	3-5	7.92-19.40
其 他	3-20 年	3-5	4.75-32.33

15. 在建工程核算方法

以工程实际发生的支出为计价基础，工程达到预定可使用状态时转为固定资产，在建工程达到预定可使用状态之前发生的工程借款利息计入在建工程成本。

16. 无形资产计价、摊销政策

无形资产取得时按实际成本计量，自行开发的无形资产应按取得时发生的注册费、律师费等费用确定，在受益期内按照直线法平均摊销。

17. 长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用是指已经支出，但收益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在项目受益期内平均摊销，受益期不明确的按不超过 10 年的期限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18. 借款费用的会计处理方法

因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在“资产支出已经发生，借款费用已经发生，为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始”三个条件同时具备时予以资本化；专门借款发生的辅助费用，属资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时予以资本化。其他借款费用于发生当期确认为费用。

19. 应付债券的核算方法

发行债券按照实际的发行价格总额确认负债。发行价格总额与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。债券发行费用及收益、债券利息的核算按借款费用原则作会计处理。

20. 收入确认的方法

(1) 销售商品，以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管

理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。销售商品的收入按合同金额或双方接受的金额确定。

(2) 提供劳务，在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度，在劳务交易的结果能可靠估计（劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定）情况下，按合同金额的完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权，在同时满足以下条件时确认收入：

A. 与交易相关的经济利益能够流入企业；

B. 收入的金额能够可靠地计量。利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确定。使用费收入按合同规定的收费时间和方法计算确定。

21. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

22. 利润分配政策

公司交纳企业所得税后的净利润，按下列顺序分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 按 10% 提取法定盈余公积金。

23. 会计报表的合并范围及会计处理方法

合并会计报表按财政部《合并会计报表暂行规定》（财会字[1995]11 号）执行。在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本，并能有效地对其实施控制，或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下，但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时，应将被投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。

三、重要会计政策、会计估计变更，重大会计差错更正的说明

从 2007 年 1 月 1 日起，公司的控股子公司中原证券股份有限公司、河南豫能控股股份有限公司、河南省同力水泥股份有限公司、安彩高科股份有限公司开始执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布《企业会计准则》。根据《合并会计报表暂行规定》（财会字[1995]11 号）第六条之规定“母公司

应当统一母公司和子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。当子公司所采用的会计政策与母公司不一致时，母公司应当按照母公司本身规定的会计政策对子公司会计报表进行必要的调整。”公司在编制合并报表时对执行新会计准则的子公司会计报表按照母公司的会计政策进行调整，并以调整后的结果进行合并。

截至 2007 年 12 月 31 日止，公司无其他需要说明的会计政策、会计估计变更和会计差错更正事项。

四、税项

主要税种和税率为：

税 种	税 率
增值税	13%-17%
营业税	3%-5%
城建税	5%-7%
教育费附加	3%
企业所得税	33%

五、子公司及合营企业

金额单位：万元

企业名称	注册地址	经济性 质	经营范围	注册 资本	持股 比例	是否 合并
河南省鼎祥高速公路有限公司	河南省安阳市文峰大道	国有控股	高速公路的投资经营与管理	5,000	65.00%	是
许平南高速公路有限公司	郑州市北二七路 98 号	国有控股	许平南高速公路的开发、经营	5,000	97.00%	是
中原信托有限公司	郑州市郑汴路 96 号	国有控股	资金、动产不动产、有价证券信托	59,227.20	79.74%	是
新乡平原水泥有限责任公司	新乡市北站区建材路 10 号	国有控股	水泥及其制品的生产销售	15,750	67.26%	是
南阳天益发电有限公司	南阳鸭河口	国有控股	投资、建设 2×600MW 燃煤机组	25,533	70.00%	是
河南豫鹤同力水泥有限公司	鹤壁市山城区春雷南路	国有控股	水泥及其制品的生产销售	15,639	60.00%	是
河南省同力水泥有限公司	鹤壁市春雷南路	国有控股	水泥的生产销售、道路货运	27,071	60.95%	是
濮阳龙丰纸业有限公司	濮阳市胜利路西段	国有控股	木浆、高档文化纸的生产销售	11,500	63.35%	是
焦作瑞丰纸业有限公司	焦作市武陟县东三环南段	国有控股	杨木化机浆、浆板、文化用纸	11,100	45.00%	是
驻马店白云纸业有限公司	遂平县工人路 14 号	国有控股	各种纸类及纸浆的生产批零	12,000	55.00%	是
南阳鸭河口发电有限公司	南阳鸭河口	国有控股	发电销售、开发节能项目	75,585	55.00%	是
鹤壁同力发电有限公司	鹤壁市新丰路 1 号	国有控股	电力生产经营	45,000	55.00%	是

企业名称	注册地址	经济性质	经营范围	注册资本	持股比例	是否合并
鹤壁丰鹤发电有限公司	鹤壁市兴鹤大街 235 号	国有控股	发电项目工程的建设、经营等	2,000	50.00%	是
河南天地置业有限公司	郑州市经一路北段 38 号	国有控股	房地产开发经营	10,000	100.00%	是
洛阳黄河同力水泥有限公司	洛阳市宜阳路城市工业区	国有控股	水泥生产、销售	19,000	70.00%	是
河南省创业投资股份有限公司	郑州高新区瑞达路 96 号	股份公司	高新技术企业投资	10,500	47.62%	是
河南省立安实业有限公司	郑州市农业路 29 号	国有控股	机械、电器设备、建筑材料等	2,110	90.00%	是
洛阳春都投资有限责任公司	洛阳市西工区春都路 126 号	国有控股	食品行业的投资等	2,000	99.00%	是
中原证券股份有限公司	许昌市南关大街 38 号	国有控股	证券的代理买卖等	103,379	44.84%	是
河南新中益电力有限公司	新乡市北站区宝山路 184 号	中外合作	发电及发电过程中的废料的综合利用	40,000	64.00%	是
河南豫能控股股份有限公司	郑州高新区合欢街 6 号	国有控股	电力开发、生产和销售等	43,000	78.14%	是
开封市基础设施投资开发公司	开封市金明区万胜路 1 号	国有控股	城市基础设施投资、建设等	10,000	64.00%	是
鹤壁万和发电有限责任公司	鹤壁市山城区春雷南路	国有控股	电力生产经营、电力项目开发等	19,537.58	60.00%	是
濮阳龙丰热电有限责任公司	濮阳市化工一路	国有控股	供电、供热项目筹建	100	100.00%	是
河南省财经贸易有限公司	郑州市经七路 50 号	国有控股	建材及煤炭等	1,800	46.50%	是
河南同力股份有限公司	郑州市农业路 41 号投资大厦	国有控股	水泥熟料、水泥及制品的销售等	16,000	58.375%	是
河南亮健科技有限公司	卫辉市卫辉大道	国有控股	自营和代理进出口业务等	3,000	53.33%	是
郑州拓洋实业有限公司	郑州市科学大道 76 号	国有控股	食品深加工的生产、销售等	3,750	60.00%	是
河南安彩高科股份有限公司	安阳市中州路南段	国有控股	生产销售彩色显像管玻壳等	44,000.00	39.12%	是

(1) 本年度由于合并河南省经济技术开发公司而将中原证券股份有限公司、河南省财经贸易有限公司、河南亮健科技有限公司纳入合并范围；本年度新设立控股子公司开封市基础设施投资开发公司并将其纳入合并范围。

(2) 2007 年由于拟出售信阳五云茶叶（集团）有限公司和深圳豫盛投资发展有限公司而未将其纳入合并范围；本年将公司所持驻马店市豫龙同力水泥有限公司 70% 股权划转给河南同力股份有限公司、将公司所持郑州宝蓝包装材料有限公司 37.5% 的股份划转给洛阳春都投资股份有限公司，因此本年将上述四家公司未纳入合并范围。

2. 2006 至 2007 年度合并范围变动情况

公司名称	变化情况	原因
河南省财经贸易公司	2007 年纳入合并范围	由河南省经济技术开发公司并入
河南亮健科技有限公司	2007 年纳入合并范围	由河南省经济技术开发公司并入
河南豫能控股股份有限公司	2007 年纳入合并范围	2007 年取得控制权

公司名称	变化情况	原因
开封市基础设施投资开发公司	2007年纳入合并范围	2007年新设立控股子公司
鹤壁万和发电有限责任公司	2007年纳入合并范围	2007年取得控制权
洛阳春都投资有限责任公司	2007年纳入合并范围	2007年新设子公司
河南安彩高科股份有限公司	2007年纳入合并范围	2007年取得控制权
中原证券股份有限公司	2007年纳入合并范围	与省经开合并后取得控制权
中原信托有限公司	2007年纳入合并范围	与省经开合并后取得控制权
河南信阳五云茶叶(集团)有限公司	2007年不纳入合并范围	拟处置
深圳豫盛投资发展有限公司	2007年不纳入合并范围	拟处置

六、合并会计报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	年初数	年末数
现金	882,826.58	2,258,924.95
银行存款	1,332,777,919.05	10,289,312,630.15
其他货币资金	262,650,399.47	526,130,093.51
	<u>1,596,311,145.10</u>	<u>10,817,701,648.61</u>

注：本年末货币资金大幅增加的原因是合并中原证券公司货币资金 9,120,093,083.18 元而形成。

2. 短期投资

(1) 账面价值

项 目	年初数		年末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
信托投资	-	-		
短期委托贷款	381,503,038.22	4,887,937.14	673,621,192.96	8,503,364.27
其他短期投资	60,000.00	-	745,717,539.68	
	<u>381,563,038.22</u>	<u>4,887,937.14</u>	<u>1,419,338,732.64</u>	<u>8,503,364.27</u>

注：其他短期投资中包含中原证券公司交易性金融资产历史成本 364,006,553.79 元、中原信托公司委托投资 80,000,000.00 元、短期投资 13,120,000.00 元。

(2) 短期委托贷款

A. 账龄分析

账龄	年初数			
	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	231,709,324.55	60.74%	2,714,506.14	228,994,818.41
逾期	149,793,713.67	39.26%	2,173,431.00	147,620,282.67
	<u>381,503,038.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,887,937.14</u>	<u>376,615,101.08</u>

账龄	年末数			
	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	507,253,489.54	75.30%	7,029,374.56	500,224,114.98
逾期	166,367,703.42	24.70%	1,473,989.71	164,893,713.71
	<u>673,621,192.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,503,364.27</u>	<u>665,117,828.69</u>

(3) 短期委托贷款前五单位名称合计345,980,000.00元，占全部账面余额的比例为52.02%。

列示如下：

单位名称	金额	委托贷款条件
河南蓝天集团	100,000,000.00	信用
深圳豫盛投资有限公司	92,980,000.00	信用
辅仁药业集团	60,000,000.00	信用
濮阳三强热电有限公司	52,000,000.00	信用
洛阳建投公司	41,000,000.00	信用
	<u>345,980,000.00</u>	信用

3. 应收票据

类别	年初数	年末数
银行承兑汇票	82,944,278.13	465,482,399.08
商业承兑汇票	-	22,517,997.42
	<u>82,944,278.13</u>	<u>488,000,396.50</u>

4. 应收股利

项目	年初数	年末数
----	-----	-----

项 目	年初数	年末数
河南豫能控股股份公司	6,140,853.26	-
交通银行	-	2,045,161.00
	6,140,853.26	2,045,161.00

5. 应收账款

账 龄	年初数			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	705,569,512.31	87.88%	1,719,444.52	703,850,067.79
1-2 年	24,771,714.55	3.09%	328,410.87	24,443,303.68
2-3 年	15,346,876.28	1.91%	2,029,415.33	13,317,460.95
3 年以上	57,196,891.01	7.12%	28,565,137.66	28,631,753.35
	802,884,994.15	100.00%	32,642,408.38	770,242,585.77
账 龄	年末数			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,542,359,901.17	90.70%	98,845,292.96	1,443,514,608.21
1-2 年	51,755,031.01	3.04%	258,775.16	51,496,255.85
2-3 年	22,176,557.66	1.30%	110,882.79	22,065,674.87
3 年以上	84,161,440.82	4.96%	420,807.20	83,740,633.62
	1,700,452,930.66	100.00%	99,635,758.11	1,600,817,172.55

6. 其他应收款

账 龄	年初数			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	273,487,674.97	37.40%	555,567.96	272,932,107.01
1-2 年	167,525,530.30	22.90%	1,645,142.71	165,880,387.59
2-3 年	170,739,472.73	23.35%	6,924,494.35	163,814,978.38
3 年以上	119,544,749.95	16.35%	26,500,217.34	93,044,532.61
	731,297,427.95	100.00%	35,625,422.36	695,672,005.59
账 龄	年末数			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	752,129,053.90	57.16%	3,760,645.27	748,368,408.63
1-2 年	221,624,791.24	16.84%	1,108,123.96	220,516,667.28
2-3 年	68,349,377.64	5.20%	241,746.89	68,107,630.75

3年以上	273,761,546.82	20.80%	175,989,503.80	97,772,043.02
	1,315,864,769.60	100.00%	181,100,019.92	1,134,764,749.68

7. 预付账款

项 目	年初数		年末数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	1,258,467,312.14	96.42%	1,472,571,753.82	93.62%
1—2年	32,719,768.37	2.51%	82,937,967.94	5.27%
2—3年	6,894,418.62	0.53%	14,454,063.88	0.92%
3年以上	7,093,517.63	0.54%	2,978,548.78	0.19%
	1,305,175,016.76	100.00%	1,572,942,334.42	100.00%

8. 存货

项 目	年初数		年末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	347,430,135.74	878,762.68	474,319,981.77	35,708,823.82
低值易耗品	2,140,333.52	-	11,963,413.17	412,879.08
库存商品（产成品）	82,823,326.44	905,708.01	303,221,919.47	40,255,219.50
自制半成品及在产品	20,101,138.96	31,721.02	1,060,931,453.15	1,118,671.51
备品备件	91,778,193.05	-		
包装物	4,629,852.17	1,087,206.15		
开发成本	2,564,695.18	-		
其它	-	-	268,776,784.13	7,851,667.20
	551,467,675.06	2,903,397.86	2,119,213,551.69	85,347,261.11

9. 待摊费用

项目	年初数	年末数
保险费	5,606,714.78	5,637,239.10
房租		313,920.99
其他	8,522,186.98	3,343,207.70
	14,128,901.76	9,294,367.79

10. 长期股权投资

(1) 账面价值

项目	年初数	年末数
长期股权投资	2,784,274,084.57	4,110,043,187.71
减：投资风险准备金	24,093,278.44	83,540,115.31
	2,760,180,806.13	4,026,503,072.40

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	持股比例	投资成本	核算方法
主要被投资企业：				
郑西铁路客运专线有限公司	长期	8.90%	660,000,000.00	成本法
郑州市商业银行	长期	11.35%	386,290,000.00	成本法
开封碳素有限公司	长期	9.20%	50,000,000.00	成本法
中原石化实业有限公司	长期	4.13%	83,000,000.00	成本法
内黄林场	长期	100.00%	36,470,000.00	成本法
商丘兆丰纸业有限公司	长期	100.00%	2,000,000.00	成本法
信阳华豫发电有限公司	长期	10.00%	49,430,000.00	成本法
河南中原国际博览中心有限公司	长期	45.60%	52,600,000.00	成本法
华能沁北发电有限公司	长期	35.00%	430,467,161.40	权益法
洛阳双源热电有限公司	长期	35.00%	199,460,000.00	权益法
开封新力发电有限公司	长期	30.00%	44,070,000.00	权益法
三门峡华阳发电有限公司	长期	40.00%	208,000,000.00	权益法
许昌龙岗发电有限公司	长期	30.00%	207,890,000.00	权益法
豫鹤水泥余热发电			8,040,000.00	
许昌禹龙发电有限公司	长期	30.00%	7,000,000.00	权益法
河南广电信息网络有限公司	长期	49.00%	74,534,783.63	权益法
深圳豫盛投资发展有限公司	长期	100.00%	151,333,664.41	成本法
河南信阳五云茶叶（集团）有限公司	长期	55.56%	4,410,941.15	权益法

被投资单位名称	投资期限	持股比例	投资成本	核算方法
洛阳福赛特汽车股份有限公司	长期	60.00%	120,000,000.00	成本法
三门峡建方水泥有限公司	长期	45.00%	19,710,000.00	权益法
石武铁路	长期		35,000,000.00	成本法
海南豫财实业有限公司	长期	24.00%	2,400,000.00	成本法
郑州富登房地产公司	长期	20.00%	2,000,000.00	成本法
交通银行股份有限公司	长期	0.05%	26,536,905.00	成本法
海南实发信托联合发展公司	长期		5,000,000.00	成本法
青海钾肥	长期		10,000,000.00	成本法
郑州航空物流港发展公司	长期	16.00%	3,200,000.00	成本法
郑州雪城科技股份有限公司	长期	9.00%	13,906,620.00	成本法
濮阳兴达实业有限公司	长期	36.00%	1,980,000.00	成本法
商丘福瑞士速冻食品有限公司		42.00%	2,772,000.00	成本法
河南周口华鑫医药集团有限公司		48.00%	20,574,400.00	成本法
漯河三汇药业有限公司		50.000%	7,605,000.00	成本法
洛阳铜加工集团有限公司	长期	1.83%	18,500,000.00	成本法
洛阳中昊化工有限公司	长期	15.00%	27,313,375.00	成本法
焦作金龙电缆有限公司	长期	6.08%	30,000,000.00	成本法
安钢永通球墨铸铁管公司	长期	12.52%	55,000,000.00	成本法
鹤壁环燕轮胎有限公司	长期	15.45%	7,000,000.00	成本法
中航光电科技股份有限公司	长期	19.23%	40,667,483.67	成本法
新乡德诚防伪商标印制公司			6,000,000.00	成本法
鹤壁建筑陶瓷厂			8,000,000.00	成本法
哈飞股份			608,446.35	成本法
哈药股份			1,235,330.46	成本法

(3) 长期股权投资权益法核算内容披露

A. 本年变动

被投资单位名称	2006-12-31	本期增加投资	本期减少投资	本期投资单位 权益增减额	本期分得现金 红利	本期股权投资 差额变动	2007-12-31
华能沁北发电有限公司	389,972,664.23	126,967,161.40		-4,195,413.53			512,744,412.10
洛阳双源热电有限公司	20,250,517.18			-20,250,517.18			-
开封新力发电有限公司	41,894,920.19			1,202,058.31			43,096,978.50
三门峡华阳发电有限公司	122,171,590.82			10,638,021.79			132,809,612.61
许昌龙岗发电有限公司	202,505,315.65			25,773,999.51			228,279,315.16
河南广电信息网络有限公司	125,542,989.01			-4,548,956.14		-9,546,521.64	111,447,511.23
许昌禹龙发电有限责任公司	7,000,000.00						7,000,000.00
商丘兆丰纸业有限公司		2,000,000.00					2,000,000.00
驻马店豫龙水泥	178,427,226.76		147,700,000.00	-3,152,946.52	27,525,280.24	-49,000.00	
河南信阳五云茶叶（集团）有限公司	7,833,650.44			573,102.96		-258,905.88	8,147,847.52
郑州宝蓝包装材料有限公司	31,767,424.12		29,764,646.24	3,432,024.04		-5,434,801.92	
	1,127,366,298.40	128,967,161.40	177,464,646.24	9,471,373.24	27,525,280.24	-15,289,229.44	1,045,525,677.12

B. 累计变动

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资	累计减少投资	被投资单位权益 累计增减额	累计分得现金红 利	累计股权投资差 额变动	2007-12-31
华能沁北发电有限公司	94,310,000.00	336,157,161.40		82,277,250.70			512,744,412.10
洛阳双源热电有限公司	199,460,000.00			-199,460,000.00			-
开封新力发电有限公司	44,070,000.00			20,163,173.20	21,136,194.70		43,096,978.50
三门峡华阳发电有限公司	208,000,000.00			-75,190,387.39			132,809,612.61
许昌龙岗发电有限公司	207,890,000.00			20,389,315.16			228,279,315.16
河南广电信息网络有限公司	170,000,000.00			-24,344,119.56		-34,208,369.21	111,447,511.23

许昌禹龙发电有 限责任公司	7,000,000.00						7,000,000.00
商丘兆丰纸业有 限公司		2,000,000.00					2,000,000.00
郑州宝蓝包装材 料有限公司	37,528,649.00		29,764,646.24			-7,764,002.76	
河南信阳五云茶 叶（集团）有限 公司	7,000,000.00			1,665,659.28		-517,811.76	8,147,847.52
	975,258,649.00	338,157,161.40	29,764,646.24	-174,499,108.61	21,136,194.70	-42,490,183.73	1,045,525,677.12

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本年摊销	累计摊销	摊余价值
河南广电信息网络 有限公司	95,465,216.37	收购	10年	70,803,368.80	9,546,521.64	34,208,369.21	61,256,847.16
郑州宝蓝包装材料 有限公司	7,764,002.76	收购	10年	5,434,801.92	5,434,801.92	7,764,002.76	
信阳五云茶叶（集 团）有限公司	2,589,058.85	收购	10年	2,330,152.97	258,905.88	517,811.76	2,071,247.09
	105,818,277.98	-	-	78,568,323.69	15,240,229.44	42,490,183.73	63,328,094.25

11. 长期债权投资

(1) 账面价值

项目	年初数	年末数
贷款	10,922,400.00	973,561,546.80
长期委托贷款	1,626,747,611.09	1,600,444,850.33
其它长期债权投资	199,500,000.00	101,220,000.00
	1,837,170,011.09	2,675,226,397.13

(2) 贷款

①账龄分析：

账龄	年初数
----	-----

	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	-	-		
逾期	11,040,000.00	100.00%	117,600.00	10,922,400.00
	11,040,000.00	100.00%	117,600.00	10,922,400.00
年末数				
账龄	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	250,000.00	0.03%	-	250,000.00
逾期	973,421,946.80	99.97%	110,400.00	973,311,546.80
	973,671,946.80	100.00%	110,400.00	973,561,546.80

(3) 长期委托贷款

①账龄分析

	年初数			
账龄	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	913,355,099.37	55.48%	10,442,165.34	902,912,934.03
逾期	733,029,074.80	44.52%	9,194,397.74	723,834,677.06
	1,646,384,174.17	100.00%	19,636,563.08	1,626,747,611.09
年末数				
账龄	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	857,165,537.06	51.49%	11,848,377.87	845,317,159.19
逾期	807,704,883.61	48.51%	52,577,192.47	755,127,691.14
	1,664,870,420.67	100.00%	64,425,570.34	1,600,444,850.33

12. 股权分置流通权

项目	年初数	年末数
股权分置流通权	29,440,000.00	168,979,445.46

注：(1)河南豫能控股股份有限公司(简称豫能控股)于2006年7月17日召开股权分置改革相关股东会议，会议审议通过了《河南豫能控股股份有限公司股权分置改革方案》。股权分置改革方案的

要点为：股权分置改革实施登记日（2006年7月6日）在册的全体流通股股东获得非流通股股东送出的人民币64,000,000.00元现金对价，其中29,440,000.00元现金对价由河南省建设投资总公司承担，其它非流通股股东按各自持股比例合计承担34,560,000.00元现金对价。根据公司与华中电网公司和河南省电力公司签订的股权收购协议，公司收购华中电网公司和河南省电力公司累计持有的豫能控股40.7%的股份。在本次股权分置改革中公司另支付的40.70%的非流通股股份的对价共计3,200.00万元计入公司股权分置流通权，公司累计为豫能控股股权分置改革支付对价61,440,000.00元。公司受让河南省电力公司、华中电网有限公司持有的豫能控股公司的股份于2007年11月7日过户手续办理完毕。

(2) 根据公司2006年8月3日与洛阳春都食品股份有限公司（简称春都股份）签署的《资产置换协议》，公司以所持有的驻马店豫龙水泥有限公司70%的股权置换春都股份整体资产价值，并以此作为春都股份进行股权分置改革支付对价。春都股份于2006年8月7日披露了《股权分置改革说明书及摘要》，2007年2月21日中国证监会以证监公司字【2007】44号《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准春都股份的重大资产置换方案；2007年4月18日，河南省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于洛阳春都食品股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（豫国资产权[2007] 21号）批准春都股份的公司股权分置改革方案。

根据经批准春都股份的公司股权分置改革方案和资产置换协议，本公司以所持有的驻马店豫龙水泥有限公司70%权益与春都股份进行资产置换。根据相关协议本次股权分置改革本公司支付非现金对价107,539,445.46元，2007年7月27日春都股份完成股权分置改革。2007年8月22日，春都食品股份有限公司发布公告公司名称由“洛阳春都食品股份有限公司”变更为“河南同力水泥股份有限公司”。

13. 固定资产

(1) 固定资产原值及累计折旧

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值：				
房屋建筑物	2,909,110,175.76	1,905,278,461.74	95,982,417.23	4,718,406,220.27
机器设备	7,001,053,466.71	8,704,535,326.94	678,921,531.67	15,026,667,261.98
运输工具	175,863,981.19	154,853,430.93	18,753,300.14	311,964,111.98

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他	6,034,927,364.28	1,264,118,564.73	1,127,027,267.25	6,172,018,661.76
	16,120,954,987.94	12,028,785,784.34	1,920,684,516.29	26,229,056,255.99
累计折旧：				
房屋建筑物	793,102,603.96	676,013,872.83	207,466.12	1,468,909,010.67
机器设备	3,440,372,722.93	4,202,090,948.18	161,533,748.84	7,480,929,922.27
运输工具	79,019,007.83	82,870,621.49	8,608,583.25	153,281,046.07
其他	232,536,850.20	743,712,396.94	77,892,984.17	898,356,262.97
	4,545,031,184.92	5,704,687,839.44	248,242,782.38	10,001,476,241.98
净值	11,575,923,803.02			16,227,580,014.01

注：经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]44号文件《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准，公司以2006年12月31日为资产交割日与子公司洛阳春都食品股份有限公司进行与股权分置改革相配套的重大资产置换，置出资产为公司所持驻马店市豫龙同力水泥有限公司70%的股权，置入资产为洛阳春都食品股份有限公司原拥有的全部资产和负债。资产置换及股权分置改革完成后，洛阳春都食品股份有限公司更名为河南同力股份有限公司并在编制2007年度财务会计报告时对同力股份的报表年初数进行了重新表述。原洛阳春都食品股份有限公司的所有资产与负债全部转入公司新设立的春都投资股份有限公司。本次合并时按照重新表述的报表期初数进行披露。

(2) 固定资产减值准备

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	77,837,565.11	30,305,176.47	-	108,142,741.58
机器设备	23,289,453.87	303,626,565.88	54,722,949.52	272,193,070.23
运输工具		320,746.65		320,746.65
其他		1,671,061.65	39,213.37	1,631,848.28
	101,127,018.98	335,923,550.65	54,762,162.89	382,288,406.74

14. 工程物资

项目	年初数	年末数
设备及专用材料	2,796,403.66	-

其他	371,880.56	1,918,401.15
	3,168,284.22	1,918,401.15

15. 在建工程

项 目	年初数	年末数
建筑安装工程投	1,548,929,494.31	2,017,329,790.65
设备投资	1,063,299,208.04	933,470,631.75
待摊投资	780,676,856.89	1,263,376,721.41
其他投资	7,883,258.33	1,257,366,271.77
	3,400,788,817.57	5,471,543,415.58

16. 无形资产

类别	年初数	年末数
土地使用权	358,392,525.40	356,213,827.04
采矿权	23,301,939.48	
软件		20,896,925.98
其他	19,950,167.64	60,728,988.34
	401,644,632.52	437,839,741.36

17. 长期待摊费用

项 目	年初数	年末数
职工培训费	12,272,831.77	-
土地补偿费	25,304,184.37	-
开办费	5,595,661.75	-
白云纸业办公楼装修费		125,333.42
其他	8,848,326.88	88,509,097.04
	52,021,004.77	88,634,430.46

18. 短期借款

项 目	年初数	年末数
-----	-----	-----

项 目	年初数	年末数
抵押借款	526,600,000.00	555,439,306.98
质押借款	150,905,901.71	105,000,000.00
保证借款	-	239,748,406.00
担保借款	454,520,000.00	165,080,000.00
信用借款	537,407,544.47	2,986,228,187.47
其他	-	100,000,000.00
	<u>1,669,433,446.18</u>	<u>4,151,495,900.45</u>

19. 应付票据

类 别	年初数	年末数
银行承兑汇票	164,875,967.38	164,615,697.10
商业承兑汇票	-	40,000,000.00
	<u>164,875,967.38</u>	<u>204,615,697.10</u>

20. 应付账款

账 龄	年初数		年末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	951,210,212.19	75.06%	2,061,285,264.94	85.70%
1—2 年	136,697,583.06	10.79%	126,424,427.87	5.26%
2—3 年	128,184,428.86	10.12%	63,593,272.01	2.64%
3 年以上	51,117,039.28	4.03%	153,883,698.15	6.40%
	<u>1,267,209,263.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,405,186,662.97</u>	<u>100.00%</u>

21. 预收账款

账 龄	年初数		年末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	129,410,565.30	98.70 %	231,860,258.95	88.54%
1—2 年	814,881.49	0.62%	28,662,594.14	10.95%
2—3 年	-	-	16,758.35	0.01%

账 龄	年初数		年末数	
	金额	比例	金额	比例
3 年以上	888,367.20	0.68%	1,308,980.97	0.50%
	131,113,813.99	100.00%	261,848,592.41	100.00%

22. 应交税金

项 目	年初数	年末数
增值税	44,715,065.90	42,716,640.62
营业税	7,344,589.27	28,677,515.66
城建税	3,626,712.77	7,266,971.05
房产税	2,083,859.16	6,261,270.00
企业所得税	74,056,372.28	401,878,675.66
个人所得税	386,920.77	4,595,902.09
土地使用税	2,850,829.23	9,663,014.54
印花税	415,623.19	259,369.29
车船使用税	5,330.00	-230.00
土地增值税	-	323,050.10
资源税	4,110,416.85	241,628.67
预交税金	-102,598.90	
其他	62,114.40	565,568.31
	139,555,234.92	502,449,375.99

23. 其他应交款

项 目	年初数	年末数
教育费附加	2,086,943.43	3,546,227.47
住房公积金	-64,100.29	-88,694.19
矿产资源补偿费	129,663.06	
其他	199,747.04	3,430,543.34
	2,352,253.24	6,888,076.62

24. 其他应付款

项 目	年初数		年末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	654,605,357.34	72.77%	1,079,219,235.88	71.63%
1—2 年	88,944,289.63	9.89%	229,227,969.53	15.21%
2—3 年	27,533,930.97	3.06%	52,435,043.86	3.48%
3 年以上	128,431,422.83	14.28%	145,825,451.02	9.68%
	<u>899,515,000.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,506,707,700.29</u>	<u>100.00%</u>

25. 一年内到期的长期负债

项 目	年初数	年末数
抵押借款	260,680,000.00	
质押借款		158,350,000.00
担保借款	-	10,670,000.00
保证借款		18,750,000.00
信用借款	-	162,452,301.58
商业买方信贷	28,915,547.17	235,571,115.60
其他	-	16,634,545.45
	<u>289,595,547.17</u>	<u>602,427,962.63</u>

26. 长期借款

项 目	年初数	年末数
抵押借款	6,458,543.00	-
质押借款	1,838,640,000.00	2,127,960,000.00
担保借款	1,916,985,500.00	1,516,212,712.18
信用借款	1,194,364,003.46	2,958,892,672.50
商业买方信贷	144,286,101.67	-
外国政府贷款	493,226,510.83	452,676,916.76
其他	-	193,257,307.50
	<u>5,593,960,658.96</u>	<u>7,248,999,608.94</u>

27. 其他长期负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

代管资金	164,737,000.00	-	164,737,000.00	-
其他	-	-	-	23,400,000.00
	164,737,000.00	-	164,737,000.00	

代管资金为公司代表河南省发改委持有的中原信托投资有限公司股权，根据 2007 年 6 月 22 日河南省省发改委以豫发财金〔2007〕837 号文件将原河南省发改委委托公司代为持有的对中原信托投资公司的股东权益及中原信托代为管理使用的其他权益合计 230,590,223.35 元转作公司的资本金。

28. 实收资本

项 目	年初数	年末数
河南省人民政府	6,000,000,000.00	12,000,000,000.00

注：2007 年 10 月 8 日，河南省发改委向河南省人民政府报送《河南省发展和改革委员会报送〈河南投资集团组建方案〉的请示》（豫发改投资〔2007〕1674 号）。2007 年 10 月 25 日，河南省人民政府以豫政文〔2007〕176 号文件《河南省人民政府关于组建河南投资集团有限公司的批复》，同意组建河南投资集团有限公司。2007 年 11 月 21 日，河南省发展和改革委员会和河南省财政厅分别做出《关于河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发公司合并成立河南投资集团有限公司的决定》、《关于河南省经济技术开发公司与河南省建设投资总公司合并成立河南投资集团有限公司的决定》，同意河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发公司合并成立河南投资集团有限公司。2007 年 11 月 21 日，河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发公司签订合并协议成立河南投资集团有限公司。

根据河南久远会计师事务所有限公司 2007 年 10 月 30 日出具的豫久远评报字（2007）第 022 号和第 026 号资产评估报告，河南省经济技术开发公司和河南省建设投资总公司的净资产分别为 1,566,281,321.09 元和 12,492,843,134.93 元。2007 年 11 月 21 日，河南省财政厅和河南省发改委分别对该评估结果予以确认。2007 年 11 月 26 日，河南久远会计师事务所有限公司对河南投资集团有限公司的出资情况进行审验并出具豫久远内验字（2007）第 181 号验资报告，公司以净资产 120 亿元作为注册资本，剩余 2,059,124,456.02 元作为资本公积。

29. 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	-			
接受捐赠非现金资产	-			
股权投资准备	5,352,179,884.03	101,483,877.72	4,591,426,132.64	862,237,629.11
拨款转入	-	-	-	-
外币资本折算差额	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
其他资本公积	81,099,781.81	7,472,720,605.70	5,451,282,498.70	2,102,537,888.81
关联交易差价	-	-	-	-
	<u>5,433,279,665.84</u>	<u>7,574,204,483.42</u>	<u>10,042,708,631.34</u>	<u>2,964,775,517.92</u>

30. 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积金	94,302,057.86	61,154,750.72	-	155,456,808.58
法定公益金	-	-	-	-
任意盈余公积金	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
	<u>94,302,057.86</u>	<u>61,154,750.72</u>	<u>-</u>	<u>155,456,808.58</u>

31. 未分配利润

项 目	金 额
上年年末数	517,811,711.44
加：年初未分配利润调整数	4,598,421.44
本年年初数	522,410,132.88
本年增加数	531,798,047.07
其中：本年净利润转入	531,798,047.07

项 目	金 额
其他增加	-
本年减少数	61,154,750.72
其中：本年提取盈余公积	61,154,750.72
本年分配现金股利数	-
本年分配股票股利数	-
其他减少	-
本年年末数	993,053,429.23
其中：董事会已批准的现金股利数	-

注：年初未分配利润调整数是由于本年合并经开公司后，本公司原对中原证券公司采用成本法核算改为权益法核算追溯调整而引起年初未分配利润的变动额 4,598,421.44 元。

32. 主营业务收入

项目	2005 年度	2006 年度	2007 年度
贷款利息收入	151,988,589.84	90,481,911.31	220,432,153.86
商品销售收入	298,763,183.20	473,636,311.72	433,425,149.12
纸张收入	294,713,220.49	413,670,417.27	1,246,609,916.42
电力收入	1,429,961,962.24	2,488,554,288.23	3,713,657,835.27
水泥收入	385,294,393.32	1,466,252,940.64	1,975,546,665.95
车辆收入	140,359,024.31	-	513,408,292.00
房地产	-	-	12,261,304.77
其他收入	156,316,255.94	664,778,745.00	4,052,173,867.09
	<u>2,857,396,629.34</u>	<u>5,597,374,614.17</u>	<u>12,167,515,184.48</u>

注：其他收入 2005-2006 年主要是各水泥公司、造纸公司的半成品销售收入，2007 年含中原信托公司主营业务收入 375,140,171.01 元、中原证券公司手续费及佣金收入 1,784,670,618.95 元、安彩高科主营业务收入 1,696,801,618.67 元。

33. 主营业务成本

项目	2005 年度	2006 年度	2007 年度
----	---------	---------	---------

项目	2005 年度	2006 年度	2007 年度
手续费支出	5,278,200.87	2,525,696.11	3,357,386.64
商品销售成本	285,758,937.21	453,684,784.69	423,085,438.59
纸张销售成本	263,526,650.34	357,438,001.44	1,016,212,813.26
电力销售成本	1,351,486,208.37	2,284,980,535.11	3,416,323,028.73
水泥销售成本	317,668,654.01	1,136,467,854.43	1,459,174,189.54
车辆销售成本	148,865,277.50	-	199,820,419.79
其他	100,806,977.78	463,058,946.37	1,667,029,986.26
	<u>2,473,390,906.08</u>	<u>4,698,155,818.15</u>	<u>8,185,003,262.81</u>

注：2007 年主营业务成本中其他包含安彩高科主营业务成本 1,494,054,335.80 元

34. 主营业务税金及附加

项目	2005 年度	2006 年度	2007 年度
营业税及附加	<u>38,313,191.07</u>	<u>72,037,363.15</u>	<u>288,364,449.35</u>

35. 财务费用

费用项目	2005 年度	2006 年度	2007 年度
利息支出	162,664,340.44	206,260,077.83	556,016,668.86
减：利息收入	10,773,728.38	21,538,405.56	50,402,717.57
汇兑损失	-32,950,494.00	-37,829,750.58	-47,823,666.21
其他	1,310,418.26	781,343.47	2,124,180.76
	<u>120,250,536.32</u>	<u>147,673,265.16</u>	<u>459,914,465.84</u>

36. 投资收益

收益项目	2005 年度	2006 年度	2007 年度
股权投资收益	179,791,318.28	52,165,254.59	129,798,126.74
其中：分回的现金股利	5,874,967.51		2,555,571.05

收益项目	2005 年度	2006 年度	2007 年度
权益法核算增减额	24,457,259.38	50,415,254.59	85,468,087.87
股权投资转让收益	149,459,091.39	1,750,000.00	-449,982.04
股票投资收益	-	-	42,224,449.86
委托理财收益	-	598,047.02	
股权投资差额摊销	-	-	-28,503,637.89
债权投资收益	-	-	54,848,268.43
计提的风险准备	-	-	-40,059,952.95
其他投资收益	-4,213,409.09	17,838,765.84	216,547,387.11
	<u>175,577,909.19</u>	<u>70,602,067.45</u>	<u>332,630,191.44</u>

37. 现金及现金等价物净增加情况

项目	2006 年度	2007 年度
现金的期末余额	1,596,311,145.10	10,817,701,648.61
减：现金的期初余额	1,092,461,179.47	5,924,634,740.43
加：现金等价物的期末余额	31,999,969.55	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	<u>535,849,935.18</u>	<u>4,893,066,908.18</u>

(1) 2007 年年末现金余额较 2006 年大幅增长的原因是 2007 年将中原证券股份有限公司纳入合并，中原证券 2007 年 12 月 31 日现金余额为 9,120,093,083.18 元。

(2) 2007 年初现金余额与上年末不一致是由于本年将中原证券、中原信托、安彩高科、豫能控股、开封基础设施、河南财经贸易、郑州拓洋实业、濮阳龙丰热电、亮健科技等公司纳入合并范围，五云茶叶等公司不再纳入合并范围形成。

七、母公司主要会计报表项目注释

1. 货币资金

项 目	年初数	年末数
现金	352.31	36,893.91
银行存款	258,786,910.98	406,110,700.09

其他货币资金	-	
	258,787,263.29	406,147,594.00

2. 短期投资

(1) 账面价值

项 目	年初数	年末数
短期委托贷款	1,080,808,493.53	1,310,199,889.62

(2) 账龄分析

账 龄	年初数			
	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	970,750,000.00	88.62%	13,506,608.73	957,243,391.27
逾 期	124,672,460.67	11.38%	1,107,358.41	123,565,102.26
	1,095,422,460.67	100.00%	14,613,967.14	1,080,808,493.53

账 龄	年末数			
	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	1,165,013,050.47	87.78%	15,456,874.56	1,149,556,175.91
逾 期	162,117,703.42	12.22%	1,473,989.71	160,643,713.71
	1,327,130,753.89	100.00%	16,930,864.27	1,310,199,889.62

(3) 短期委托贷款前五名单位金额合计 582,980,000.00 元, 占全部账面余额的比例为 44.93%。

列示如下:

单位名称	金额
南阳鸭河口发电有限公司	242,000,000.00
河南蓝天集团	100,000,000.00
深圳豫盛投资发展有限公司	92,980,000.00
河南豫能控股股份公司	80,000,000.00

单位名称	金额
洛阳春都投资有限责任公司	68,000,000.00
	582,980,000.00

3. 应收账款

(1) 按账龄列示

账 龄	年初数			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内				-
1-2 年				-
2-3 年				-
3 年以上				

账 龄	年末数			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,127,212.91	100.00%	55,636.07	11,071,576.84
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
	11,127,212.91	100.00%	55,636.07	11,071,576.84

4. 其他应收款

(1) 按账龄列示

账 龄	年初数			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	75,420,486.46	14.10%	377,102.43	75,043,384.03
1-2 年	27,089,118.43	5.06%	135,445.59	26,953,672.84
2-3 年	311,946,207.55	58.30%	4,182.75	311,942,024.80
3 年以上	120,591,303.30	22.54%	659,672.02	119,931,631.28
	535,047,115.74	100.00%	1,176,402.79	533,870,712.95

账 龄	年末数			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	661,604,151.26	79.91%	3,308,020.76	658,296,130.50
1-2 年	15,122,642.85	1.83%	75,613.21	15,047,029.64
2-3 年	25,232,740.00	3.05%	26,163.70	25,206,576.30
3 年以上	125,966,571.54	15.21%	669,342.92	125,297,228.62
	<u>827,926,105.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,079,140.59</u>	<u>823,846,965.06</u>

注：公司为子公司垫付的拟转投资的设备款不计提坏帐准备。

(2) 前五名欠款单位欠款金额合计 780,353,774.03 元，占其他应收款余额的比例为 94.25%。列示如下：

单位名称	金额	欠款原因
河南神马尼龙化工有限责任公司	379,961,700.00	债权款
中原证券股份有限公司	224,230,000.00	增资款
新中原国际发展公司	116,012,074.03	欠款
中原制药厂	50,000,000.00	往来款
建投酒店分公司	10,150,000.00	垫付营运资金
	<u>780,353,774.03</u>	

5. 长期股权投资

(1) 账面价值

项目	年初数	年末数
长期股权投资	6,202,850,694.19	10,921,100,369.73
减：投资风险准备金	51,134,598.83	111,799,527.56
	<u>6,151,716,095.36</u>	<u>10,809,300,842.17</u>

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	持股比例	投资成本	核算方法
主要被投资企业：				
郑西铁路客运专线有限公司	长期	8.90%	660,000,000.00	成本法
郑州市商业银行	长期	11.35%	386,290,000.00	成本法

被投资单位名称	投资期限	持股比例	投资成本	核算方法
开封碳素有限公司	长期	9.20%	50,000,000.00	成本法
中原石化实业有限公司	长期	4.13%	83,000,000.00	成本法
内黄林场	长期	100.00%	36,470,000.00	权益法
商丘兆丰纸业有限公司	长期	100.00%	2,000,000.00	权益法
信阳华豫发电有限公司	长期	10.00%	49,430,000.00	成本法
河南中原国际博览中心有限公司	长期	45.60%	52,600,000.00	成本法
河南天冠燃料乙醇有限公司	长期	20.00%	106,760,000.00	权益法
华能沁北发电有限公司	长期	35.00%	430,467,161.40	权益法
洛阳双源热电有限公司	长期	35.00%	199,460,000.00	权益法
开封新力发电有限公司	长期	30.00%	44,070,000.00	权益法
三门峡华阳发电有限公司	长期	40.00%	208,000,000.00	权益法
许昌龙岗发电有限公司	长期	30.00%	207,890,000.00	权益法
豫鹤水泥余热发电			8,040,000.00	
许昌禹龙发电有限公司	长期	30.00%	7,000,000.00	权益法
河南广电信息网络有限公司	长期	49.00%	74,534,783.63	权益法
深圳豫盛投资发展有限公司	长期	100.00%	151,333,664.41	成本法
河南信阳五云茶叶（集团）有限公司	长期	55.56%	4,410,941.15	权益法
洛阳福赛特汽车股份有限公司	长期	60.00%	120,000,000.00	成本法
三门峡建方水泥有限公司	长期	45.00%	19,710,000.00	权益法
石武铁路	长期		35,000,000.00	成本法
海南豫财实业有限公司	长期	24.00%	2,400,000.00	成本法
郑州富登房地产公司	长期	20.00%	2,000,000.00	成本法
交通银行股份有限公司	长期	0.05%	26,536,905.00	成本法
海南实发信托联合发展公司	长期		5,000,000.00	成本法
青海钾肥	长期		10,000,000.00	成本法
郑州航空物流港发展公司	长期	16.00%	3,200,000.00	成本法
郑州雪城科技股份有限公司	长期	9.00%	13,906,620.00	成本法
濮阳兴达实业有限公司	长期	36.00%	1,980,000.00	成本法
商丘福瑞士速冻食品有限公司		42.00%	2,772,000.00	成本法

被投资单位名称	投资期限	持股比例	投资成本	核算方法
河南周口华鑫医药集团有限公司		48.00%	20,574,400.00	成本法
漯河三汇药业有限公司		50.000%	7,605,000.00	成本法
洛阳铜加工集团有限公司	长期	1.83%	18,500,000.00	成本法
洛阳中昊化工有限公司	长期	15.00%	27,313,375.00	成本法
焦作金龙电缆有限公司	长期	6.08%	30,000,000.00	成本法
安钢永通球墨铸铁管公司	长期	12.52%	55,000,000.00	成本法
鹤壁环燕轮胎有限公司	长期	15.45%	7,000,000.00	成本法
中航光电科技股份有限公司	长期	19.23%	40,667,483.67	成本法
新乡德诚防伪商标印制公司			6,000,000.00	成本法
鹤壁建筑陶瓷厂			8,000,000.00	成本法
哈飞股份			608,446.35	成本法
哈药股份			1,235,330.46	成本法

(3) 长期股权投资权益法核算内容披露

A. 本年变动

被投资单位名称	2006-12-31	本期增加投资	本期减少投资	本期投资单位权益增减额	本期分得现金红利	本期股权投资差额变动	2007-12-31
子公司							
河南省鼎祥高速公路有限公司	221,250,000.00	117,000,000.00					338,250,000.00
许平南高速公路有限公司	774,071,003.75	643,195,206.98		61,815,301.22		379,711,299.92	1,858,792,811.87
中原信托有限公司	403,719,703.45	117,535,000.00		262,858,875.57	144,724,804.92		639,388,774.10
新乡平原水泥有限责任公司	103,381,515.26			11,593,624.76			114,975,140.02
南阳天益发电有限公司	178,735,921.11						178,735,921.11
河南豫鹤同力水泥有限公司	107,740,467.91			7,656,651.10	5,400,000.00		109,997,119.01
河南省同力水泥有限公司	48,346,856.38			8,557,493.64		-196,737.80	56,707,612.22
濮阳龙丰纸业有限责任公司	39,397,143.08	146,800,000.00		9,905,774.60			196,102,917.68
焦作瑞丰纸业有限责任公司	47,661,507.22			8,921,959.23			56,583,466.45

被投资单位名称	2006-12-31	本期增加投资	本期减少投资	本期投资单位权益增减额	本期分得现金红利	本期股权投资差额变动	2007-12-31
驻马店白云纸业有限公司	74,513,169.73			8,172,418.15	33,489.58		82,652,098.30
南阳鸭河口发电有限公司	544,569,643.14			10,047,785.86			554,617,429.00
鹤壁同力发电有限公司	216,516,417.53			2,474,101.49			218,990,519.02
鹤壁丰鹤发电有限公司	100,000,000.00	171,237,500.00		259,264.88			271,496,764.88
河南天地置业有限公司	99,986,951.08			-1,425,842.49			98,561,108.59
洛阳黄河同力水泥有限公司	147,146,999.94	12,740,000.00		39,574,524.98			199,461,524.92
河南省创业投资股份有限公司	48,654,426.18			1,118,674.13			49,773,100.31
河南省立安实业有限公司	27,693,338.79			3,852,968.72			31,546,307.51
洛阳春都投资有限责任公司	11,187,098.95	134,876,895.04	81,102,576.80	9,820,633.02		-810,263.10	73,971,787.11
中原证券股份有限公司	100,000,000.00	363,618,400.00		423,284,405.55		108,738.76	887,011,544.31
河南新中益电力有限公司	488,137,646.26			18,484,953.10			506,622,599.36
河南豫能控股股份有限公司	279,348,267.52	284,961,318.68		2,681,163.21		113,744,301.40	680,735,050.81
开封市基础设施投资开发公司		64,000,000.00		-439,862.27			63,560,137.73
鹤壁万和发电有限责任公司	161,615,082.18	72,186,494.85		-9,864,198.95		-16,826,070.13	207,111,307.95
濮阳龙丰热电有限责任公司		1,000,000.00		-14,445.12			985,554.88
河南省财经贸易有限公司		8,370,000.00		112,856.41			8,482,856.41
河南同力股份有限公司		51,587,118.95		24,630,130.21			76,217,249.16
河南亮健科技有限公司		16,000,000.00		-8,022,297.20			7,977,702.80
郑州拓洋实业有限公司		22,500,000.00		11,558,149.10			34,058,149.10
河南安彩高科股份有限公司		465,434,956.36		2,075,690.12			467,510,646.48
小计	4,223,673,159.46	2,693,042,890.86	81,102,576.80	909,690,753.02	150,158,294.50	475,731,269.05	8,070,877,201.09
联营企业及其他股权投资							
许昌禹龙发电有限责任公司	7,000,000.00						7,000,000.00

被投资单位名称	2006-12-31	本期增加投资	本期减少投资	本期投资单位权益增减额	本期分得现金红利	本期股权投资差额变动	2007-12-31
内黄林场		36,470,000.00					36,470,000.00
商丘兆丰纸业有限公司		2,000,000.00					2,000,000.00
驻马店豫龙水泥	178,427,226.76		147,700,000.00	-3,152,946.52	27,525,280.24	-49,000.00	
深圳豫盛投资发展有限公司	10,000,000.00	123,433,664.41					133,433,664.41
河南信阳五云茶叶(集团)有限公司	7,833,650.44			573,102.96		-258,905.88	8,147,847.52
洛阳福赛特汽车股份有限公司	65,455,794.73						65,455,794.73
郑州宝蓝包装材料有限公司	31,767,424.12		29,764,646.24	3,432,024.04		-5,434,801.92	
华能沁北发电有限公司	389,972,664.23	126,967,161.40		-4,195,413.53			512,744,412.10
洛阳双源热电有限公司	20,250,517.18			-20,250,517.18			-
开封新力发电有限公司	41,894,920.19			1,202,058.31			43,096,978.50
三门峡华阳发电有限公司	122,171,590.82			10,638,021.79			132,809,612.61
许昌龙岗发电有限公司	202,505,315.65			25,773,999.51			228,279,315.16
河南广电信息网络有限公司	125,542,989.01			-4,548,956.14		-9,546,521.64	111,447,511.23
小计	1,202,822,093.13	288,870,825.81	177,464,646.24	9,471,373.24	27,525,280.24	-15,289,229.44	1,280,885,136.26
合计	5,426,495,252.59	2,981,913,716.67	258,567,223.04	919,162,126.26	177,683,574.74	460,442,039.61	9,351,762,337.35

B. 累计变动

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资	累计减少投资	被投资单位权益累计增减额	累计分得现金红利	累计股权投资差额变动	2007-12-31
子公司							
河南省鼎祥高速公路有限公司	78,000,000.00	260,250,000.00					338,250,000.00
许平南高速公路有限公司	774,071,003.75	643,195,206.98		61,815,301.22		379,711,299.92	1,858,792,811.87
中原信托有限公司	190,000,000.00	326,072,000.00		271,830,445.33	148,513,671.23		639,388,774.10
新乡平原水泥有限责任公司	30,000,000.00	64,500,000.00		21,136,640.02	661,500.00		114,975,140.02
南阳天益发电有限公司	178,735,921.11						178,735,921.11
河南豫鹤同力水泥有限公司	71,320,000.00	30,556,000.00		13,521,119.01	5,400,000.00		109,997,119.01

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资	累计减少投资	被投资单位权益 累计增减额	累计分得现金红 利	累计股权投资差 额变动	2007-12-31
河南省同力水泥有限公司	126,000,000.00	39,000,000.00		-107,505,436.57		-786,951.21	56,707,612.22
濮阳龙丰纸业有限公司	20,000,000.00	166,800,000.00		9,302,917.68			196,102,917.68
焦作瑞丰纸业有限公司	15,000,000.00	34,950,000.00		6,633,466.45			56,583,466.45
驻马店白云纸业有限公司	66,000,000.00			22,690,566.75	6,038,468.45		82,652,098.3
南阳鸭河口发电有限公司	415,717,500.00			138,899,929.00			554,617,429.00
鹤壁同力发电有限公司	247,500,000.00			-28,509,480.98			218,990,519.02
鹤壁丰鹤发电有限公司	10,000,000.00	261,237,500.00		259,264.88			271,496,764.88
河南天地置业有限公司	38,431,000.00	141,777,000.00	83,208,000.00	1,561,108.59			98,561,108.59
洛阳黄河同力水泥有限公司	7,000,000.00	138,740,000.00		53,721,524.92			199,461,524.92
河南省创业投资股份有限公司	50,000,000.00			725,500.31	952,400.00		49,773,100.31
河南省立安实业有限公司	3,000,000.00	16,290,000.00	300,000.00	19,867,649.48	7,311,341.97		31,546,307.51
洛阳春都投资有限责任公司	37,289,096.00	313,612,816.15	81,102,576.80	-195,017,285.14		-810,263.10	73,971,787.11
中原证券股份有限公司	100,000,000.00	363,618,400.00		423,284,405.55		108,738.76	887,011,544.31
河南新中益电力有限公司	108,000,000.00	43,800,000.00		354,822,599.36			506,622,599.36
河南豫能控股股份有限公司	161,000,000.00	414,347,826.58		-8,357,077.17		113,744,301.40	680,735,050.81
开封市基础设施投资开发公司	64,000,000.00			-439,862.27			63,560,137.73
鹤壁万和发电有限责任公司	42,900,000.00	148,030,159.34		44,224,598.88		-28,043,450.27	207,111,307.95
濮阳龙丰热电有限责任公司		1,000,000.00		-14,445.12			985,554.88
河南省财经贸易有限公司	8,370,000.00			112,856.41			8,482,856.41
河南同力股份有限公司	51,587,118.95			24,630,130.21			76,217,249.16
河南亮健科技有限公司	16,000,000.00			-8,022,297.20			7,977,702.80
郑州拓洋实业有限公司	22,500,000.00			11,558,149.10			34,058,149.10
河南安彩高科股份有限公司	465,434,956.36			2,075,690.12			467,510,646.48
小计	3,397,856,596.17	3,407,776,909.05	164,610,576.80	1,134,807,978.82	168,877,381.65	463,923,675.50	8,070,877,201.09
联营企业及其他股权投资							
许昌禹龙发电有限责任公司	7,000,000.00						7,000,000.00

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资	累计减少投资	被投资单位权益 累计增减额	累计分得现金红 利	累计股权投资差 额变动	2007-12-31
内黄林场		36,470,000.00					36,470,000.00
商丘兆丰纸业有限 公司		2,000,000.00					2,000,000.00
深圳豫盛投资发展 有限公司	6,000,000.00	123,433,664.41		4,000,000.00			133,433,664.41
河南信阳五云茶叶 (集团)有限公司	7,000,000.00			1,665,659.28		-517,811.76	8,147,847.52
洛阳福赛特汽车股 份有限公司	120,000,000.00			-54,544,205.27			65,455,794.73
郑州宝蓝包装材料 有限公司	37,528,649.00		29,764,646.24			-7,764,002.76	
华能沁北发电有限 公司	94,310,000.00	336,157,161.40		82,277,250.70			512,744,412.10
洛阳双源热电有限 公司	199,460,000.00			-199,460,000.00			-
开封新力发电有限 公司	44,070,000.00			20,163,173.20	21,136,194.70		43,096,978.50
三门峡华阳发电有 限公司	208,000,000.00			-75,190,387.39			132,809,612.61
许昌龙岗发电有限 公司	207,890,000.00			20,389,315.16			228,279,315.16
河南广电信息网络 有限公司	170,000,000.00			-24,344,119.56		-34,208,369.21	111,447,511.23
小计	1,101,258,649.00	584,820,825.81	29,764,646.24	-225,043,313.88	21,136,194.70	-42,490,183.73	1,280,885,136.26
合计	4,499,115,245.17	3,905,837,734.86	194,375,223.04	909,764,664.94	190,013,576.35	421,433,491.77	9,351,762,337.35

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成 原因	摊销期限	2006-12-31	本期摊销	累计摊销	摊余价值
河南省同力水泥有 限公司	1,967,378.00	购并	10年	1,377,164.65	196,737.80	786,951.20	1,180,426.85
郑州宝蓝包装材料 有限公司	7,764,002.76	收购	10年	5,434,801.92	5,434,801.92	7,764,002.76	-
信阳五云茶叶(集 团)有限公司	2,589,058.85	收购	10年	2,330,152.97	258,905.88	517,811.76	2,071,247.09
河南广电信息网络 有限公司	95,465,216.37	收购	10年	70,803,368.80	9,546,521.64	34,208,369.21	61,256,847.16
鹤壁万和发电有限 公司	28,043,450.27	收购	10年	16,826,070.13	16,826,070.13	28,043,450.27	-
许平南高速公路有 限公司	392,804,793.02	收购	10年	392,804,793.02	13,093,493.10	13,093,493.10	379,711,299.92
豫能控股股份有限 公司	116,660,821.95	收购	10年	116,660,821.95	2,916,520.55	2,916,520.55	113,744,301.40
合计	645,294,721.27			606,237,173.44	48,273,051.02	87,330,598.85	557,964,122.42

6. 长期债权投资

(1) 账面价值

项目	年初数	年末数
贷款	10,922,400.00	973,561,546.80
长期委托贷款	4,671,667,890.14	7,302,777,129.78
其它长期债权投资	199,500,000.00	924,480,000.00
	4,882,090,290.14	9,200,818,676.58

(2) 贷款

①账龄分析:

账龄	年初数			
	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	-	-	-	-
逾期	11,760,000.00	100%	683,800.00	11,076,200.00
	11,760,000.00	100%	683,800.00	11,076,200.00

账龄	年末数			
	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	250,000.00	0.03%		250,000.00
逾期	973,421,946.80	99.97%	110,400.00	973,311,546.80
	973,671,946.80	100%	110,400.00	973,561,546.80

注：贷款余额为《贷款通则》施行之前，公司直接对外贷款形成的逾期未收回款项。

②贷款前五单位名称金额合计 155,244,594.50 元，占全部账面余额的比例为 15.94%。

单位名称	金额
驻马店市投资公司	40,850,000.00
商丘市投资公司	31,110,000.00
新乡市投资公司	29,840,000.00
经发房产有限公司	28,444,594.50
兰考第二化肥厂	25,000,000.00
	155,244,594.50

(3) 长期委托贷款

①账龄分析

账龄	年初数			
	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	2,516,009,185.76	73.24%	18,395,568.69	2,497,613,617.07
逾期	919,439,774.80	26.76%	11,702,258.95	907,737,515.85
	<u>3,435,448,960.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>30,097,827.64</u>	<u>3,405,351,132.92</u>

账龄	年末数			
	余额	比例	风险准备金	账面价值
未逾期	6,224,942,037.06	84.53%	38,716,142.87	6,186,225,894.19
逾期	1,138,922,491.43	15.47%	22,371,255.84	1,116,551,235.59
	<u>7,363,864,528.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>61,087,398.71</u>	<u>7,302,777,129.78</u>

②长期委托贷款前五名单位金额合计 3,943,145,537.06 元，占全部账面余额的比例为 53.55%。

列示如下：

单位名称	金额
鹤壁丰鹤发电有限公司	1,200,000,000.00
南阳天益发电有限公司	800,000,000.00
许平南高速公路有限公司	786,000,000.00
鹤壁同力发电有限公司	612,000,000.00
洛阳双源热电公司	545,145,537.06
	<u>3,943,145,537.06</u>

(4) 其它长期债权投资

项目	年初数	年末数
人民币委托资产余额	149,500,000.00	80,000,000.00
河南盛润电力实业公司	50,000,000.00	
人民币信托财产		844,480,000.00
	<u>199,500,000.00</u>	<u>924,480,000.00</u>

①人民币委托资产余额 80,000,000.00 元为委托中原信托投资有限公司(以下简称中原信托公司)管理的资产。2005 年 11 月 20 日公司与中原信托公司签定协议，以人民币 99,500,000.00 元购买中原

信托公司对河南中原建业城市发展有限公司 49,500,000.00 元和河南盛润电力实业公司 50,000,000.00 元的债权，同时将上述购得的债权及人民币 200,000,000.00 元委托中原信托公司管理，到期日为 2008 年 11 月 20 日。截止至 2007 年 12 月 31 日，人民币委托资产余额为 80,000,000.00 元。

②信托财产 844,480,000.00 元为本公司委托中原信托公司为本公司的子公司河南天地置业有限公司提供信托资金用于购置位于郑州市滨河路北、花园路西面积为 335.85 亩土地使用权，本公司采用预购天地置业的该土地使用权的财产收益权的方式获取经济利益，信托期限为 5 年，信托期限终止后剩余信托财产的权利归本公司。

7. 股权分置流通权

项目	年初数	年末数
股权分置流通权	29,440,000.00-	168,979,445.46

(1) 河南豫能控股股份有限公司(简称豫能控股)于 2006 年 7 月 17 日召开股权分置改革相关股东会议，会议审议通过了《河南豫能控股股份有限公司股权分置改革方案》。股权分置改革方案的要点为：股权分置改革实施登记日（2006 年 7 月 6 日）在册的全体流通股股东获得非流通股股东送出的人民币 64,000,000.00 元现金对价，其中 29,440,000.00 元现金对价由河南省建设投资总公司承担，其它非流通股股东按各自持股比例合计承担 34,560,000.00 元现金对价。根据公司与华中电网公司和河南省电力公司签订的股权收购协议，公司收购华中电网公司和河南省电力公司累计持有的豫能控股 40.7%的股份。在本次股权分置改革中公司另支付的 40.70%的非流通股股份的对价共计 3,200.00 万元计入公司股权分置流通权，公司累计为豫能控股股权分置改革支付对价 61,440,000.00 元。公司受让河南省电力公司、华中电网有限公司持有的豫能控股公司的股份于 2007 年 11 月 7 日过户手续办理完毕。

(2) 根据公司 2006 年 8 月 3 日与洛阳春都食品股份有限公司（简称春都股份）签署的《资产置换协议》，公司以所持有的驻马店豫龙水泥有限公司 70%的股权置换春都股份整体资产价值，并以此作为春都股份进行股权分置改革支付对价。春都股份于 2006 年 8 月 7 日披露了《股权分置改革说明书及摘要》，2007 年 2 月 21 日中国证监会以证监公司字【2007】44 号《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准春都股份的重大资产置换方案；2007 年 4 月 18 日，河南省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于洛阳春都食品股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（豫国资产权[2007] 21 号）批准春都股份的公司股权分置改革方案。

根据经批准春都股份的公司股权分置改革方案和资产置换协议，本公司以所持有的驻马店豫龙水泥有限公司 70% 权益与春都股份进行资产置换。根据相关协议本次股权分置改革本公司支付非现金对价 107,539,445.46 元，2007 年 7 月 27 日春都股份完成股权分置改革。2007 年 8 月 22 日，春都食品股份有限公司发布公告公司名称由“洛阳春都食品股份有限公司”变更为“河南同力水泥股份有限公司”。

8. 短期借款

项 目	年初数	年末数
抵押借款		
质押借款		60,000,000.00
保证借款		
信用借款		940,000,000.00
其他		100,000,000.00
		1,100,000,000.00

9. 其他应付款

(1) 按账龄列示

项 目	年初数		年末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	348,349,891.17	99.51%	2,667,481,731.06	99.954%
1—2 年	976,913.12	0.28%	154,160.24	0.0058%
2—3 年			318,980.19	0.012%
3 年以上	745,903.63	0.21%	745,903.63	0.028%
	350,072,707.92	100.00%	2,668,700,775.12	100.00%

(2) 为实现集团内部资金的统一管理与使用，公司与招商银行签订集团资金余额管理服务（简称网银）协议，由公司对集团内所属子公司的资金进行统一管理，并由招商银行代为办理日常结算业务。根据该协议，公司对参加网银的子公司在招商银行所设立账户内的资金统一纳入公司在招行开立的帐户进行管理，子公司所收到的每一笔资金由招商银行自动按《申请/维护审批表》所规定的资金划转限额和方式将资金划入公司帐户；下属公司需要办理对外支付时，在下属公司提交了符合要求的资金支付指令的前提下，由招商银行按照《申请/维护审批表》确定的资金划转限额和方式将

资金从公司帐户划入下属公司帐户，并办理对外支付。截至 2007 年 12 月 31 日，公司其他应付款中归集的网银资金 2,460,408,041.58 元。

10. 财务费用

费用项目	2006 年度	2007 年度
利息支出	41,886,776.67	155,421,424.96
减：利息收入	5,668,459.51	5,523,910.51
其 他	1,906,268.72	152,722.43
	38,124,585.88	150,050,236.88

注：本年度利息支出较多主要是企业债券利息支出。

11. 投资收益

收益项目	2006 年度	2007 年度
股权投资收益	155,943,388.74	935,261,131.09
其中：分回的现金股利	-	2,045,161.00
权益法核算增减额	168,768,958.59	933,215,970.09
股权投资转让收益	-12,825,569.85	
股权投资差额摊销	-13,582,910.65	-28,503,637.89
债权投资收益		54,848,268.43
计提的风险准备		-60,864,539.73
其他投资收益	12,547,012.99	-178,913,502.28
	154,907,491.08	721,827,719.62

八、关联方关系及交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	经营范围	与公司关系	经济性质	法定代表人
河南省鼎祥高速公路有限公司	河南省安阳市文峰大道	高速公路的投资经营与管理	子公司	国有控股	曹宗远
许平南高速公路有限公司	郑州市北二七路 98 号	许平南高速公路的开发、经营	子公司	国有控股	张华
中原信托有限公司	郑州市郑汴路 96 号	资金、动产不动产、有价证券信托	子公司	国有控股	黄曰珉
新乡平原水泥有限责任公司	新乡市北站区建材路 10 号	水泥及其制品的生产销售	子公司	国有控股	郝令旗
南阳天益发电有限公司	南阳鸭河口	投资、建设 2×600MW 燃煤机组	子公司	国有控股	郑晓彬

企业名称	注册地址	经营范围	与公司关系	经济性质	法定代表人
河南豫鹤同力水泥有限公司	鹤壁市山城区春雷南路	水泥及其制品的生产销售	子公司	国有控股	李兴佳
河南省同力水泥有限公司	鹤壁市春雷南路	水泥的生产销售、道路货运	子公司	国有控股	张浩云
濮阳龙丰纸业业有限公司	濮阳市胜利路西段	木浆、高档文化纸的生产销售	子公司	国有控股	郭海泉
焦作瑞丰纸业业有限公司	焦作市武陟县东三环南段	杨木化机浆、浆板、文化用纸	子公司	国有控股	郝国庆
驻马店白云纸业业有限公司	遂平县工人路 14 号	各种纸类及纸浆的生产批零	子公司	国有控股	郭海泉
南阳鸭河口发电有限公司	南阳鸭河口	发电销售、开发节能项目	子公司	国有控股	郑晓彬
鹤壁同力发电有限公司	鹤壁市新丰路 1 号	电力生产经营	子公司	国有控股	宋和平
鹤壁丰鹤发电有限公司	鹤壁市兴鹤大街 235 号	发电项目工程的建设、经营等	子公司	国有控股	李兴佳
河南天地置业有限公司	郑州市经一路北段 38 号	房地产开发经营	子公司	国有控股	吕继增
洛阳黄河同力水泥有限公司	洛阳市宜阳路城市工业区	水泥生产、销售	子公司	国有控股	成冬梅
河南省创业投资股份有限公司	郑州高新区瑞达路 96 号	高新技术企业投资	子公司	国有控股	赵志勇
河南省立安实业有限公司	郑州市农业路 29 号	机械、电器设备、建筑材料等	子公司	国有控股	王廷兴
洛阳春都投资有限责任公司	洛阳市西工区春都路 126 号	食品行业的投资等	子公司	国有控股	蔡永灿
中原证券股份有限公司	许昌市南关大街 38 号	证券的代理买卖等	子公司	国有控股	石保上
河南新中益电力有限公司	新乡市北站区宝山路 184 号	发电及发电过程中的废料的综合利用	子公司	中外合作	张文杰
河南豫能控股股份有限公司	郑州高新区合欢街 6 号	电力开发、生产和销售等	子公司	国有控股	张文杰
开封市基础设施投资开发公司	开封市金明区万胜路 1 号	城市基础设施投资、建设等	子公司	国有控股	郑健
鹤壁万和发电有限责任公司	鹤壁市山城区春雷路南段	电力生产经营、电力项目开发等	子公司	国有控股	渠继铎
濮阳龙丰热电有限责任公司	濮阳市化工一路	供电、供热项目筹建	子公司	国有控股	郭海泉
河南省财经贸易有限公司	郑州市经七路 50 号	建材及煤炭等	子公司	国有控股	赵保顺
河南同力股份有限公司	郑州市农业路 41 号投资大厦	水泥熟料、水泥及制品的销售等	子公司	国有控股	蔡志端
河南亮健科技有限公司	卫辉市卫辉大道	自营和代理进出口业务等	子公司	国有控股	谢铁山
郑州拓洋实业有限公司	郑州市科学大道 76 号	食品深加工的生产、销售等	子公司	国有控股	谢亚伟
河南安彩高科股份有限公司	安阳市中州路南段	生产销售彩色显像管玻壳等	子公司	国有控股	杨锋

(二) 存在控制关系的关联方的实收资本(股本)及其变化

单位:万元

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
河南省鼎祥高速公路有限公司	5,000.00			5,000.00

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
许平南高速公路有限公司	130809.00			130,809.00
中原信托有限公司		59,227.20		59,227.20
新乡平原水泥有限公司	15,750.00	120.00		15,870.00
南阳天益发电有限公司	25,533.70			25,533.70
河南省豫鹤同力水泥有限公司	15,639.08			15,639.08
河南省同力水泥有限公司	27,070.56			27,070.56
濮阳龙丰纸业有限公司	9,286.00	20,060.00		29,346.00
焦作瑞丰纸业有限公司	11,100.00			11,100.00
驻马店白云纸业有限公司	12,000.00			12,000.00
南阳鸭河口发电有限公司	75,585.00			75,585.00
鹤壁同力发电有限公司	45,000.00			45,000.00
鹤壁丰鹤发电有限公司	54,889.70			54,889.70
河南天地置业有限公司	10,000.00			10,000.00
洛阳黄河同力水泥有限公司	19,000.00			19,000.00
河南省创业投资股份有限公司	10,500.00			10,500.00
河南省立安实业有限公司	2,110.00			2,110.00
洛阳春都投资有限责任公司		2,000.00		2,000.00
中原证券股份有限公司		103,379.00		103,379.00
河南新中益电力有限公司	4,000.00			4,000.00
河南豫能控股股份有限公司		43,000.00		43,000.00
开封市基础设施投资开发公司		10,000.00		10,000.00
鹤壁万和发电有限责任公司		19,537.59		19,537.59
濮阳龙丰热电有限责任公司		100.00		100.00
河南省财经贸易有限公司		1,800.00		1,800.00
河南同力股份有限公司		16,000.00		16,000.00
河南亮健科技有限公司		3,380.00		3,380.00
郑州拓洋实业有限公司		3,750.00		3,750.00
河南安彩高科股份有限公司		44,000.00		44,000.00

（三）关联方交易

1. 关联方交易定价政策

公司定价政策以市场价格为基础。公司与关联方主要在资金上存在借贷关系，公司通过委托代

理金融机构向关联方发放贷款，按照中国人民银行规定计息办法计息；并通过网上银行对关联方提供一定额度的临时性短期融资并收取利息。

2. 关联交易余额：

A. 短期委托贷款：

贷款单位	2006-12-31	2007-12-31
开封新力发电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
河南豫能控股股份有限公司	93,000,000.00	80,000,000.00
	103,000,000.00	90,000,000.00

B. 长期委托贷款：

贷款单位	2006-12-31	2007-12-31
开封新力发电有限公司	20,000,000.00	
焦作市电缆厂	5,000,000.00	
洛阳双源热电有限公司	554,145,537.06	
	579,145,537.06	

3. 关联方应收、应付款项余额：

项 目	2006-12-31	2007-12-31
其他应收款：	-	
河南立安实业有限责任公司	43,000,000.00	
郑州宝蓝	670,000.00	
华能沁北发电有限公司	7,320.00	
	43,677,320.00	

九、或有事项

1. 公司对外担保情况

截至 2007 年 12 月 31 日止，公司对外提供担保的项目共有 27 个，担保本金余额总计人民币 364,960.11 万元，其中：

(1) 合并范围内担保单位：

单位：万元

被担保单位	债权人	担保余额 (万元)	折合人民币 (万元)	到期日	备 注
驻马店白云纸业 有限公司	浦东发展银行 郑州分行	7,000.00	7,000.00	2008.6.1	公司为白云纸业提供 5500 万元人民币的浦发银行融资担保。

鼎祥高速公路有限责任公司	国家开发银行	75,000.00	75,000.00	2022.12.20	鼎祥高速公司从国家开发银行获得借款 10 亿元，公司为其提供全额担保，目前使用 7.5 亿元。安阳市政府、安阳市恒达为其中的 35% 提供反担保。
	中信银行	10,000.00	10,000.00	2011.5	
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	广发银行	2,000.00	2,000.00	2008.10.31	驻马店市投资有限公司、驻马店市龙山水泥厂以其在豫龙同力水泥的股权提供反担保。
	上海浦发银行	4,000.00	4,000.00	2008.6.6	
	兴业银行	3,000.00	3,000.00	2008.4.29	
新乡平原水泥有限公司	广发银行	2,000.00	2,000.00	2008.10.30	
	上海浦发银行	3,000.00	3,000.00	2008.6.27	
	兴业银行	4,000.00	4,000.00	2008.2.20	新乡市建投提供 40% 的反担保。
	中信银行	3,000.00	3,000.00	2008.3.13	
洛阳黄河同力水泥有限公司	建设银行	8,000.00	8,000.00	2012.8	洛阳市建投、洛阳市国有资产经营公司、宜阳虹光公司以其在黄河水泥的股权提供质押反担保。
	交通银行股份有限公司	5,000.00	5,000.00	2008-2-25	
濮阳龙丰纸业 有限公司	国家开发银行	\$5,750.00	42,001.44	2019.9.17	最高额担保 \$14,286.00 万，折合 104,353.50 万元，实际使用 \$5,750.00 万，折合 42,001.44 万元。
河南豫鹤同力 水泥有限公司	浦发郑州分行	1,800.00	1,800.00	2008.6.26	
	中信银行郑州分行	2,000.00	2,000.00	2008.9.24	鹤煤集团反担保 800 万元
鸭河口发电公 司	西班牙政府混 合贷款	\$3,056.92	22,284.95	2008.11	中国银行转贷西班牙政府混合贷款，省财政向中行担保，公司向省财政提供反担保，南阳永升投资公司向公司提供 5577 万美元反担保。

(2) 合并范围外担保单位：

单位：万元

被担保单位	债权人	担保余额 (万元)	折合人民 币(万元)	还款时间	备 注
首阳山电厂	世界银行	\$6,886.90	50,306.30	2011.12.1	财政部转贷世行 18000 万美元贷款，省计委和财政厅向财政部担保，公司为其中 72% 提供反担保
许昌龙岗发电公 司	工行禹州支行	3,000.00	3,000.00	2009.6.21	许昌龙岗发电公司从工行贷款 3000 万元，公司提供担保
中原石油化工联 合公司	中行转贷意大利政府贷款	\$577.08	4,215.30	2017.6.22	1992 年中原石油化工有限责任公司（中原乙烯）获得中行转贷意大利政府贷款 4117.24 万美元，公司提供担保，该贷款由中石化统一偿还。1995 年中原乙烯以固定资产抵押进行反担保。
	中行转贷意大利政府贷款	\$681.73	4,979.76	2017.10	总贷款金额 25964 万美元，中石油担保 60%；河南省担保 40%，经开担保其中的 4000 万美元。
夏邑玉米加工厂	中国投资银行 转贷丹麦出口 融资公司贷款	160.00	160.00	2005.6.30	商丘财政局经济技术开发区向公司提供反担保。

洛阳新春都食品发展公司	长城资产管理公司	3,537.90	3,537.90	2004.6	春都 A、春都集团、有关银行（以贷款出资）成立了新春都食品发展有限公司，公司为其提供上述两笔贷款担保。
河南天冠燃料乙醇有限公司	中行南阳分行	2,000.00	2,000.00	2008.11	银行融资股东担保，按出资比例提供担保。
	工行、建行银团	13,029.60	13,029.60	2012.1	银行融资股东担保，按出资比例提供担保。
	工行	18,088.80	18,089.80	2012.1	银行融资股东担保。南阳永升投资公司以鸭电 15%的股权 14360 万元加上鸭电二期股权质押，并承担连带责任
新郑机场	上海浦发银行	20,000.00	20,000.00	2012.11.23	公司为新郑国际机场提供总额 5.9 亿元的贷款担保，目前已经使用 2 亿元。新郑机场、机场温泉大酒店、河南民航客货服务中心、河南民航旅客服务总公司提供反担保。
河南省中原大化集团有限责任公司	濮阳建行	30,000.00	30,000.00	2008.9.3	
安阳化肥厂	中国人民银行	\$1,414.50	10,332.36		安阳市财政不可撤销反担保。财政部每年向省财政下达还款计划，省财政再通知市财政还款。如市财政不能还款，则由省财政扣还。2007 年底贷款余额 1414.5 万美元。
雪城科技	工商银行		1,070.00	2008.1.22	
平顶山化肥厂	中国人民银行	\$1,389.90	10,152.70	2013.5	平顶山化肥厂

（3）“06 豫投债”反担保

2006 年 1 月 19 日公司发行总额为 1,000,000,000.00 元企业债券，债券名称为 2006 年河南省建设投资总公司企业债券，债券简称为“06 豫投债”，债券代码为 068001。公司以持有的河南华能沁北发电有限责任公司 35%股份、南阳鸭河口发电有限责任公司 55%股份、许昌龙岗发电有限责任公司 40%股份、鹤壁万和发电有限责任公司 40%股份、鹤壁同力发电有限责任公司 55%股份、驻马店白云纸业有限公司 55%股份及河南鼎祥高速公路有限责任公司安阳至林州高速公路的收费权为农行河南省分行提供 10 亿债券发行反担保。

（4）“07 豫投债 1”和“07 豫投债 2”反担保股权质押

根据国家发展和改革委员会（发改财金[2007]602号和发改财金[2007]994号文件）批准，公司于2007年5月17日发行15年期固定利率债券5亿元，债券名称为：2007 年河南省建设投资总公司企业债券（15年期），简称“07 豫投债1”，债券代码为078011；发行20年期固定利率债券15亿元，债券名称为：2007 年河南省建设投资总公司企业债券（20年期），简称“07 豫投债2”，债券代码为078012。反担保措施如下：

出质人	质权人	出质标的	备注
河南省建设投资总公司	国家开发银行	郑西铁路客运专线有限责任公司全部股权	暂定 8.9%，最终比例以有权部门确定为准。
鹤壁丰鹤发电有限公司	国家开发银行	鹤壁电厂三期 2×600MW 机组项目电费收费权	暂定比例 32.9%，最终比例待定。
南阳天益发电有限责任公司	国家开发银行	鸭河口电厂二期 2×600MW 机组项目的部分电费收费权	暂定比例 31.3%，最终比例待定。

2. 公司未结诉讼项目情况

截止期末数，公司依法起诉的欠款企业 27 家，诉讼标的 22,265.40 万元。目前，公司正在对已胜诉的项目采取各种措施争取尽快按法院判决执行，但由于债务人经营情况、财务情况的原因，部分项目虽已胜诉，仍然存在损失的可能。

金额单位:万元

被告人	担保人	起诉时间	起诉金额（万元）		判决及执行情况（含已执行金额）
			本金	利息	
荥阳锻压设备厂	郑州市金产锻压机械设备厂	1995	74	51	胜诉,执行中
登封嵩玉塑钢厂	无	1994	50	81	胜诉,执行中
商城金刚水泥（集团）公司	无	2004/5/13	289	64	已宣告破产
信阳铁合金厂	信阳建行起诉	2000/9/1	140	56	胜诉，执行中。
潢川甲鱼研究所	潢川建行起诉	2002/4/5	3	4	执行中，但法院地方保护，无实际效果。
信阳自来水公司	信阳建行起诉	2000/9/1	240	348	已申请执行
金雀电表	天方制药股份公司	2005/7/10	2900	291	已胜诉执行中，达成调解协议
济源市特种氧化铝厂	济源市财政技改资金管理办公室	2000/10/1	225	382	胜诉，执行中
莲花生物工程公司	莲花味精股份有限公司	2002/5/9	94	34	胜诉。已进入执行
沁阳铝电	无	2005/4/11	500	302	已申请执行
长城集团	东方皮革	2003/9/22	1800	-	胜诉。已进入执行期
博爱开源化工	玉源化学工业有限公司	2001/8/8	335	39	胜诉。已进入执行期
温县化肥厂	温县淀粉糖厂	2001/3/5	191	110	2001年11月13日公司申请执行，缴纳执行费用46200元，后该案件移交到温县法院执行局，执行费尚未移交。2004年10月18日，温县法院裁定温县化肥厂破产，公司可申请执行担保单位
华丰冷轧带钢厂	温县电业局	1999/10/10	300	-	2000年5月12日向郑州中院缴纳执行费5340元，2000年11月20日向焦作中院缴纳执行费5369元。2005年5月13日温县法院裁定该公司破产，05年9月9日召开第一次债权

被告人	担保人	起诉时间	起诉金额（万元）		判决及执行情况（含已执行金额）
			本金	利息	
					人会议。执行担保单位。
周口自来水公司		2004/8/24	420	870	中止判决，拟打包转让
西华县电业局	无	2005/11/11	50	5.4	判决，执行中，拟打包转让
鹿邑县热电厂	鹿邑县电业局	2002/12/20	32	-	破产，待清算，拟打包转让
周口市热电厂	无	2004/8/24	67	245	胜诉，执行中，拟打包转让
平顶山通用机械厂	无	2006.6.5	55	43	已申请执行，
固始扬山坑口电厂	无	2006.6.21	1000	2959	执行中
三门峡加斯铝合金轮毂有限公司	无	2006.6.9		144	已申请执行，执行难度大。
河南邦杰实业有限公司	无	2006.8.23	970		已申请执行
河南铁生沟煤矿	中联集团	2007.5	500	330	胜诉，已申请执行
河南许庄煤矿		2007.6	938	2600	高院二审
许昌永达集团		2007.9	400	307	许昌中院一审
河南铁生沟煤矿	河南七里岗水泥厂	2007.10	500	427	郑州中院一审
许昌天健热电厂		2007.11	500		已调解，执行 150 万元

十、重大承诺事项

截止年末，公司不存在应予披露而未披露的对外债务担保等承诺事项。

十一、期后事项

无。

十二、其他重要事项

1. 2007年10月8日，河南省发改委向河南省人民政府报送《河南省发展和改革委员会报送〈河南投资集团组建方案〉的请示》（豫发改投资〔2007〕1674号）。2007年10月25日，河南省人民

政府以豫政文（2007）176 号文件《河南省人民政府关于组建河南投资集团有限公司的批复》，同意组建河南投资集团有限公司。2007 年 11 月 15 日，省政府召开省长办公会议研究推动投资集团实现战略性发展问题并形成第 110 号省长办公会会议纪要，对投资集团的定位、发展方向、在经济社会发展中的作用及几个具体问题提出具体要求。2007 年 11 月 21 日，河南省发展和改革委员会和河南省财政厅分别做出《关于河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发公司合并成立河南投资集团有限公司的决定》、《关于河南省经济技术开发公司与河南省建设投资总公司合并成立河南投资集团有限公司的决定》，同意河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发公司合并成立河南投资集团有限公司。2007 年 11 月 21 日，河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发公司签订合并协议成立河南投资集团有限公司。

2007 年 12 月 6 日，公司取得河南省工商行政管理局颁发的编号为 410000100018980 的企业法人营业执照。

2. 根据国家发展和改革委员会（发改财金〔2007〕602号 and 发改财金〔2007〕994号文件）批准，公司于2007年5月17日发行15年期固定利率债券5亿元，债券名称为：2007 年河南省建设投资总公司企业债券（15年期），简称“07 豫投债1”，债券代码为078011；发行20年期固定利率债券15亿元，债券名称为：2007 年河南省建设投资总公司企业债券（20年期），简称“07 豫投债2”，债券代码为078012。2007年5月22日公司收到发行企业债券全部募集资金人民币2,000,000,000.00元（贰拾亿元）。

本次债券发行由国家开发银行提供兑付担保，公司以持有的郑西铁路客运专线有限责任公司全部股权（暂定 8.9%，最终比例以有权部门确定为准）作质押向国家开发银行提供反担保、南阳天益发电有限责任公司拥有的依法可以出质的鸭河口电厂二期 2×600MW 机组项目建成后后的部分电费收费权出质、鹤壁丰鹤发电有限公司拥有的依法可以出质的鹤壁电厂三期 2×600MW 机组项目电费收费权出质为国家开发银行提供 20 亿元债券发行反担保。

3. 2005 年 9 月河南省人民政府决定由公司作为郑州至西安铁路客运专线河南省出资人代表，参与项目建设与运营；集中征收郑州至西安铁路客运专线投资建筑安装营业税和项目运营初期的营业税，注入公司作为河南省出资人资本金。截至 2007 年 12 月 31 日止，公司共计拨付郑西铁路客运专线项目资本金 66,000 万元。2007 年度公司收到财政返还税金 262,028,600.00 元，累计收到财政返还税金 262,028,600.00 元。

4. 2007年5月31日，公司收到国家电力监管委员会电监电改函（2007）29号《关于“920万千瓦发电权益资产变现项目”股权受让方选定的通知》，公司被选定为920万千瓦发电权益资产变现项目所

涉河南豫能控股股份有限公司40.70%的股份的受让方。2007年6月8日，公司与河南省电力公司、华中电网有限公司签订《股份转让协议》，分别以320,163,360元受让河南省电力公司持有河南豫能控股股份有限公司140,000,000股（占总股本32.56%）、以80,040,840.00元受让华中电网有限公司所持有的河南豫能控股股份有限公司35,000,000股（占总股本8.14%）的股权。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准豁免河南省建设投资总公司要约收购河南豫能控股股份有限公司股份义务的批复》（证监公司字[2007]137号），同意豁免公司因受让河南省电力公司和华中电网有限公司持有的豫能控股股份、合计持有豫能控股78.14%的股份而应履行的要约收购义务。

公司受让河南省电力公司、华中电网有限公司持有的豫能控股公司的股份于2007年11月7日过户手续办理完毕。股权转让完成后，本公司合并持有豫能控股78.14%的股份。

5. 2007年6月8日，公司与河南省电力公司签订股权转让协议，以40,000,000元受让鹤壁万和发电有限责任公司20%的股权，受让该股权后公司持有鹤壁万和发电有限责任公司60%的股份。截至2007年12月31日，相关工商变更手续正在协商办理之中。

6. 2005年10月，公司通过拍卖方式以932万元的成本取得洛阳春都食品股份有限公司1400万股。根据2006年7月12日公司与洛阳市建设投资有限公司（洛阳建投）签署的《股权转让协议》，公司以每股0.9元的价格受让洛阳建投将其所持有的洛阳春都食品股份有限公司28.75%的股份（共计4600万股），价款总额为4140万元。2006年12月29日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1570号文件的批复，同意洛阳市建设投资公司将其所持有的4600万股国有股转让给本公司。本次股权协议转让完成后，公司将持有洛阳春都食品股份有限公司9340万股股份，占洛阳春都食品股份有限公司总股本的58.375%，为其第一大股东。根据中国证券监督管理委员会2007年6月14日《关于核准豁免河南省建设投资总公司要约收购洛阳春都食品股份有限公司股份义务的批复》（证监公司字【2007】94号），同意豁免本公司因收购增持而合计持有9340万股洛阳春都食品股份有限公司股票（占总股本的58.375%）而应履行的要约收购义务。2007年7月9日取得中国证券登记公司深圳分公司过户登记确认书，完成股权过户手续。

根据公司2006年8月3日与洛阳春都食品股份有限公司签署的《资产置换协议》。公司以所持有的驻马店豫龙水泥有限公司70%的股权置换春都股份整体资产价值。中国证券监督管理委员会于2007年2月21日以证监公司字[2007]44号文件《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准同意公司合并范围内洛阳春都食品股份有限公司的重大资产置换方案。根据亚太（集团）会计师事务所有限公司出具亚会评字[2006]11号《资产评估报告》，拟置入春都股份的豫龙水泥70%权益的评估价值为15,279.45万元；亚会评字[2006]10号《资产评估报告》拟置出春都股份

的整体资产评估价值为 6,662.27 万元。二者差额 8,617.18 万元作为春都股份股权分置改革对价安排的部分内容。2007 年 7 月 27 日春都股份完成股权分置改革。

2007 年 8 月 22 日，春都食品股份有限公司发布公告公司名称由“洛阳春都食品股份有限公司”变更为“河南同力水泥股份有限公司”。

7. (1) 2007 年 6 月 27 日，因债务纠纷天津市第一中级人民法院委托天津市天华信拍卖有限公司对河南安阳彩色显像管玻壳有限公司（简称安玻公司）持有的河南安彩高科股份有限公司（简称安彩高科）1000 万股限售流通 A 股股份进行拍卖。经过拍卖，公司成功竞买到该股权，实际支付购买成本 24,631,000.00 元，取得安彩高科股份总数的 2.27%。

(2) 2006 年 8 月 17 日公司以人民币 249,919,265.05 元受让了工商银行安阳迎宾支行对安玻公司的债权，其中本金 248,000,000.00 元，同时取得了安玻公司持有安彩高科 90,181,817 股限售流通股的质押权。因安玻公司无法清偿到期债务而诉至法院，河南省高级人民法院委托河南省创信拍卖有限公司拍卖安玻公司持有的安彩公司的 90,181,817 股限售流通股。2007 年 7 月经过三次流拍，河南省高级人民法院以（2006）豫法执字第 00044-2 号民事裁定书将 90,181,817 股限售流通股以每股 1.98 元折价裁定给公司，用以抵偿 178,559,997.66 元债务，该股份占安彩高科股份总数的 20.50%。

(3) 2007 年 8 月 22 日，公司以人民币 180,000,000.00 元受让了民生银行太原分行对安玻公司的 218,785,185.00 元债权。因安玻公司无法清偿到期债务而引起诉讼，2007 年 9 月 10 日，河南省高级人民法院委托河南省创信拍卖有限公司公开拍卖安玻公司持有安彩高科限售流通股 86,926,596 股。原河南省经济技术开发公司以 2.44 元/股拍得 71,926,596 股，该股份占公司总股本的 16.35%。

以上股权收购于 2007 年 9 月已办理完相关过户手续。2007 年 10 月原河南省建设投资总公司和河南省经济技术开发公司合并成立河南投资集团有限公司后，公司共持有安彩高科 39.12% 的股份。按照《上市公司收购管理办法》规定，上述股份的合并触及要约收购，公司已向证监会申请豁免要约收购申请豁免。

截至审计报告日尚未获得中国证监会的豁免收购要约义务。

(4) 2007 年 11 月 28 日，原河南建投与安彩高科签署了关于转让部分机器设备的《资产转让协议》，约定河南建投以承担安彩高科 66,861,875.50 元等额债务为支付价款的方式受让安彩高科部分机器设备。

(5) 2007 年 12 月 10 日公司与安彩高科签署《资产赠与协议》，无偿向安彩高科赠与本公司合法拥有的安彩液晶显示器件有限责任公司（以下简称“安彩液晶公司”）注册资本的 15% 股权和一批贵金属制品。

根据亚太会计师事务所有限公司的审计报告（亚会审字[2007]80号），截至2007年10月31日，安彩液晶公司资产总计37,385.74万元，净资产为37,364.48万元。按照实收资本比例，公司持有安彩液晶公司注册资本15%股权的账面值为9,022.15万元，评估值为9,591.41万元。

公司赠与安彩高科的81件贵金属制品为玻壳成型过程中与高温玻璃溶液直接接触的熔点较高的搅拌棒、料碗等，主要由铂金、铑粉两类贵金属制成的高温玻璃溶液的容器及搅拌器等，是制作玻壳时必不可少的重要设备。目前该批贵金属制品由河南安飞电子玻璃有限公司租赁使用，安彩高科受赠该项捐赠后贵金属制品，根据租赁协议每年度可取得租金收入541.24万元。按照河南亚太资产评估有限公司的评估报告（亚评报字[2007]63号），截至2007年10月31日该批贵金属制品账面值为11,335.00万元，评估值为12,330.28万元。

上述两项资产账面价值为20,357.15万元，评估价值为21,921.69万元。2007年12月8日，河南省发展和改革委员会以豫发改投资（2007）2062号文件批准该项赠与行为。2007年12月10日河南省国资委以豫国资产权（2007）71号文批复同意该资产无偿赠与事宜。

8. 鉴于河南省发改委以豫发改投资（2006）1389号文件批准公司转让所持有深圳豫盛投资发展有限公司的全部股权，2008年1月14日河南省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于河南投资集团有限公司转让所持深圳豫盛投资发展有限公司股权的批复》（豫国资产权（2008）1号）原则同意公司以挂牌方式转让所持深圳豫盛100%的股权。

2008年1月17日，公司已将深圳豫盛投资发展公司的资产评估结果报送河南省国资委备案。河南诚和联合会计师事务所出具的豫诚评报字（2008）第001号评估报告显示：截至2007年12月31日，深圳豫盛的账面资产价值为27,700.73万元，负债总计12,567.36万元，净资产15,133.37万元，评估确认资产总额34,442.98万元，负债12,556.92万元，净资产21,886.06万元。

2008年2月20日和3月20日郑州市产权交易市场分别发布（2008）02号和（2008）05号股权转让公告，截至审计报告日相关事项正在办理之中。

9. 经请示河南省发改委，并经河南省国资委《关于对河南省建设投资总公司收购许平南公司南阳股东方股权的批复》（豫国资（2007）85号）批准，2007年9月4日公司与南阳市高速公路有限公司签订股权转让协议，以1,036,000,000元收购南阳市高速公路有限公司所持有的河南省许平南高速公路有限责任公司40%的股权。受让该股权后，本公司合计持有许平南公司97%的股权。

10. 原河南省建设投资总公司原持有中原证券股份有限公司9.673%的股份。2007年6月，经省发改委以豫发改投资（2007）816号文件同意，原建投按照原出资比例对中原证券进行增资48,365,000元。原河南省经济技术开发公司持有中原证券35.173%的股份，根据增资协议，原经开公司对中原证

券增资 175,865,000 元。2007 年 11 月原河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发公司合并成立河南投资集团公司后，公司合并持有中原证券股份有限公司 44.846% 的股份。

根据中原证券 2007 年 12 月 15 日二届三次董事会审议通过《中原证券股份有限公司增资协议》，根据 2008 年 1 月 15 日中国证监会证监许可 [2008] 94 号《关于核准中原证券股份有限公司变更注册资本的批复》，核准中原证券公司注册资本由 103,379.00 万元变更为 203,351.57 万元。

11. 经省发改委以豫发改投资（2007）816 号文件同意，公司将 2006 年纳入合并范围的子公司郑州宝蓝包装技术有限公司账面价值为 31,379,223.98 元的 37.5% 股权划拨给洛阳春都投资股份有限公司。

12. 经省发改委以豫发改投资（2007）816 号文件同意，公司出资 6400 万元与开封市发展投资公司、百瑞信托投资有限公司共同设立开封市基础设施投资开发公司，公司持股比例为 64%。截至 2007 年 12 月 31 日，公司累计拨付资本金 6,400 万元。

13. 根据河南省人民政府第 138 次常务会议形成的（2006）12 号常务会议纪要，为支持郑州市商业银行摆脱困境，同意按 78% 的比例缩减郑州商行法人大股东股本金，用于弥补郑州市商业银行以往亏损。据此原省建投缩减 9,360 万元，原省经开缩减 19,718 万元，合计缩减所持有的郑州市商业银行的股本金共计 29,078 万元。

14. 2007 年 12 月 18 日，公司根据河南省国资委的委托，代省国资委向中国信达资产管理公司支付收购中国神马集团有限公司所属河南神马尼龙化工有限责任公司所欠 10.4 亿元结存外汇贷款的转让价款 379,961,700.00 元。2007 年 12 月 19 日，公司收到省国资委的《委托管理书》，同意免除公司对信达债权的担保责任，并就信达债权的管理获得如下授权：代省国资委接收中国信达资产管理公司移交的有关信达债权的权属资料；代为管理信达债权，在公司收回代为支付信达债权受让款之前，省国资委不对该债权进行处置，但神马集团提供经公司认可的担保时除外。

2007 年 12 月 19 日，公司在省国资委的见证下与中国神马集团签订还款协议约定：神马集团在 2008 年 12 月 20 日至 2010 年 12 月 20 日分五次偿还公司代省国资委支付的收购价款 37,996.17 万元；神马集团同意向公司支付 37,996.17 万元的时间价值，利率为按中国人民银行同期相应档次的法定贷款利率上浮 10%。

15. 2007 年 3 月 26 日，原河南省建设投资总公司在河南省工商行政管理局登记注册成立酒店管理公司，酒店管理公司为依法成立的全民所有制分支机构，注册号为 4100001603133，资金数额人民币贰仟万元整，负责人王小加，注册地址在郑州市金水区关虎屯小区海特大厦，经营范围包括：

主营酒店管理；物业管理；房屋租赁（以上范围中凡需审批的未获批准前不得经营）。